Förvaltare: LISA SYNNING
T o m 2026-02-28 CECILIA AUVRAY

Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder.

BASVALUTA
SEK
Fondens basvaluta

Handelsbanken Global Tema

Placeringsinriktning

Fonden är aktivt förvaltad vilket innebär att förvaltaren fattar egna aktiva placeringsbeslut. Målet är att långsiktigt överträffa avkastningen på underliggande marknad, definierad som jämförelseindex. Fondens avkastning bestäms av hur de aktier som fonden placerar i ökar eller minskar i värde. Fonden placerar i aktier utgivna av företag på världens aktiemarknader. Den tematiska investeringsstrategin innebär att investering sker i ett avgränsat område vars utveckling bedöms medföra en strukturell förändring av ekonomin och samhället. Denna förändring ger bolag verksamma inom området goda förutsättningar att skapa lönsam tillväxt över tid. Våra huvudteman är Demografi, Produktivitet, Livsstilar och Miljö. Inom ramen för fondens placeringsinriktning beaktas internationella normer och riktlinjer för miljö, socialt ansvar och ägarstyrning. Fonden tillämpar en exkluderingsstrategi på bolag verksamma inom områdena/branscherna fossila bränslen, krigsmateriel, tobak, cannabis, alkohol, kommersiell spelverksamhet och pornografi. Fonden kan dock investera i bolag som är involverade i kraftgenerering, distribution eller tjänster avseende fossila bränslen i de fall bolagen bedöms ställa om sin verksamhet till mer förnyelsebar energi. Fonden får placera i derivatinstrument som ett led i fondens placeringsinriktning. Fonden får placera max 10% av fondförmögenheten i fondandelar. Vi jämför fondens utveckling mot följande index: Solactive ISS ESG Screened Global Markets Index NTR. Eftersom fonden är aktivt förvaltad kommer avkastningen över tid att avvika från detta index. För mer information om hållbarhetsarbetet, andelsklassbeteckningen inom parentes och förvaltning i förhållande till fondens jämförelseindex och risknivå hänvisas till informationsbroschyren.

Portföljen

Fonden steg med 10,4% under första halvåret 2026*.
Jämförelseindex steg med 17,0% under samma period.
Underavkastningen förklaras huvudsakligen av aktieurvalet, framförallt inom informationsteknik och finans. Fonden började året med undervikt mot informationsteknik vilket påverkade fondens avkastning negativt, medan övervikten inom industrisektorn gav ett positivt bidrag till den relativa utvecklingen.
De största positiva bidragsgivarna till avkastningen var SK Hynix, Taiwan Semiconductor Manufacturing Company (TSMC) och Prysmian. SK Hynix utvecklades mycket starkt till följd av den kraftigt ökade efterfrågan på AI-relaterade minneskretsar, vilket bidrog till rekordhög försäljning och lönsamhet. TSMC gynnades också av den starka efterfrågan inom AI och avancerade halvledare, samtidigt som bolaget höjde sina tillväxtutsikter. Prysmian utvecklades väl tack vare en stark marknad för elnäts- och datacenterinfrastruktur. De innehav som påverkade fondens avkastning mest negativt var Boston Scientific och SAP. Boston Scientific föll efter sänkta prognoser och svagare utsikter inom vissa produktområden, medan SAP pressades av en lägre än väntad utveckling i bolagets molnrelaterade orderstock.
Fonden hade under perioden en hög exponering mot strukturella tillväxtteman inom informationsteknik, industri och finans. Under perioden ökades exponeringen mot AI relaterade bolag som till exempel Micron, Applied materials, Samsung Electronics och Intel. Även bolag, med andra drivkrafter än AI- utbyggnaden som exempelvis Caterpillar, Carlisle och brasilianska B3 togs in som nya innehav.

* Fonden kan ha flera andelsklasser, vilken som avses framgår av fondens fondfakta. För jämförelseindex se fondens fondfakta.

Väsentliga risker

Fonden är en aktiefond vilket innebär en högre risk, men också möjlighet till högre avkastning. Placeringarna sker globalt men viss koncentration kan förekomma i aktier noterade i USA, vilket innebär att risken i fonden kan vara något högre än i en fond med större geografisk spridning. Fonden har valutarisk vilket innebär att avkastningen och risken påverkas av förändringar i valutakurser. Fonden har andelsklasser i olika valutor, vilket innebär att avkastningen och risken kan bli olika i olika andelsklasser.

Fonden får som en del i sin placeringsinriktning investera i derivat i syfte att öka avkastningen i fonden, och för att skapa hävstång. Omfattningen av handeln är i förekommande fall begränsad och förväntas ha marginell inverkan på fondens riskprofil.

En hållbarhetsrisk är en miljörelaterad, social eller bolagsstyrningsrelaterad händelse eller omständighet som, om den skulle inträffa, skulle ha en faktisk eller potentiell betydande negativ inverkan på ett bolags värde. Det innebär att såväl miljörelaterade som sociala eller styrningsrelaterade händelser kan härröra från ett bolags egen verksamhet eller händelser som inträffar oberoende av bolaget. Hållbarhetsrisken i fonden mäts och följs upp systematiskt.

Handel med derivatinstrument m.m

Fonden får enligt sina fondbestämmelser handla med derivat som ett led i fondens placeringsinriktning. Under 2026 har fonden utnyttjat denna möjlighet*. Fonden har möjlighet att låna ut värdepapper. Under 2026 har fonden utnyttjat denna möjlighet. Fonden har möjlighet att använda andra tekniker och instrument. Under 2026 har fonden inte utnyttjat denna möjlighet.

• Högsta hävstång under räkenskapsåret	0,0%
• Lägsta hävstång under räkenskapsåret	0.0%
• Genomsnittlig hävstång under räkenskapsåret	0.0%

* Under året har fonden haft en marginell hävstång som uppkommit genom teckningsrätter.

Aktieägarengagemang

Utifrån Fondbolagets Policy för aktieägarengagemang och ansvarsfulla investeringar samt Fondbolagets Röstningspolicy, bedrivs röstning på bolagsstämmor, valberedningsarbete samt dialog med portföljbolagen i egen regi eller i samarbete med andra. Fondbolagets arbete i valberedningar regleras även i Riktlinjer för valberedningsarbete. Det är vår uppfattning att detta arbete leder till bättre styrning och minskade hållbarhetsrisker i portföljbolagen, vilket i sin tur leder till en positiv värdeutveckling.

Fondbolaget säkerställer att relevant information finns tillgänglig som underlag till analys och röstningsbeslut. Det görs genom analys från röstningsrådgivare men även genom marknadsinformation, tredjepartsanalys eller kontakt med bolaget. Fondbolaget fattar sedan självständiga beslut i de frågor där omröstning eller annat beslutsfattande ska ske.

Fondbolaget röstar som huvudprincip på stämmor där fonderna äger minst 0,5 % av rösterna, där bolag utgör väsentliga innehav i resp. fond, där Fondbolaget bedömer att det kräver en särskild påverkansinsats i enlighet med Fondbolagets uppsatta hållbarhetsmål och åtaganden, bolag med vilka Fondbolaget för dialog där föremålet för dialogen är uppe för beslut på stämman, bolag som berörs av sådana initiativ och eller samarbeten som Fondbolaget anslutit sig till och som Fondbolaget bedömer är prioriterade samt i övrigt på stämmor som behandlar principiella eller kontroversiella frågor. För impactfonder är målsättningen att Fondbolaget röstar på samtliga stämmor i bolag som dessa fonder investerar i.
Fondbolaget avgör vilka aktier som lånas ut. Till exempel lånas inte aktier ut i bolag där Fondbolaget sitter i valberedningen. När det gäller aktier som är utlånade så görs en bedömning från fall till fall huruvida aktielånet ska återkallas eller inte. Avvägning sker mellan värdepapperslåneintäkter för fonden och inflytandemöjligheterna på en stämma.

Handelsbanken Fonder deltar normalt i valberedningar där vi har tillräckligt stort ägande för att erbjudas en plats. Utanför Norden är det dock ovanligt med valberedningar och styrelsesammansättningen kan endast påverkas genom röstning på bolagsstämman.

Handelsbanken Global Tema, forts.

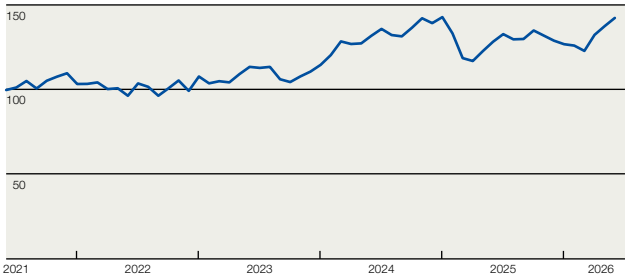
Handelsbanken Fonder bedriver som en del i sitt aktieägarengagemang påverkansdialoger med bolag i syfte att uppmuntra företagen att förbättra sitt hållbarhetsarbete, och med företag som inte bedöms leva upp till de internationella normer och konventioner som Fondbolaget värnar om.

Påverkansarbete utförs framför allt genom; direkta dialoger mellan Handelsbanken Fonder och bolagen, gemensamma dialoger tillsammans med andra investerare samt samarbeten och initiativ med fokus på specifika hållbarhetsfrågor.

Det har i samband med fondens placeringar inte uppkommit några intressekonflikter mellan Fondbolaget och portföljbolagen. I Fondbolagets Policy för aktieägarengagemang och ansvarsfulla investeringar finns uppgifter om hur Fondbolaget i allmänhet hanterar intressekonflikter som kan uppstå i samband med fondens placeringar.

Läs mer om hur Handelsbanken Fonder agerar i ägarfrågor och om Fondbolagets riktlinjer för ansvarsfulla investeringar i bolagets Policy för aktieägarengagemang och ansvarsfulla investeringar, Fondbolagets Röstningspolicy samt i Riktlinjer för valberedningsarbetet som återfinns på www.handelsbankenfonder.se, under Följ vårt arbete/Policyer, riktlinjer och övrig information.

Fondens utveckling*



* Grafen är indexerad med startvärde 100. Utvecklingen visas i fondens basvaluta. Fonden kan ha flera andelsklasser,.

Fondfakta - historik

	1/1-30/6 2026	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Andelsvärde, SEK										
Global Tema A1 - SEK	1 116,47	1 011,11	1 092,30	867,90	778,45	860,15	693,04	582,45	425,87	459,12
Global Tema A1 - EUR	100,90	93,39	95,47	77,96	70,00	83,54	68,97	55,43	42,02	46,70
Global Tema A1 - NOK	1 141,54	1 106,32	1 122,76	874,60	735,99	837,78	722,54	546,76	415,94	458,66
Global Tema A9 - SEK	190,84	172,23	184,77	145,78	130,73	143,44	114,76	-	-	-
Global Tema A9 - EUR	104,77	96,63	98,09	79,54	70,93	84,05	-	-	-	-
Global Tema A10 - SEK	1 193,26	1 076,38	1 153,54	909,26	809,04	886,83	708,84	590,98	428,67	-
Global Tema A10 - EUR	107,82	99,40	100,81	81,68	72,76	86,13	70,54	56,24	42,30	-
Global Tema A10 - NOK	1 219,96	1 177,84	1 186,17	916,95	765,08	863,80	739,00	554,76	418,68	-
Global Tema A17 - EUR	11,32	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Global Tema B1 - SEK	745,79	699,52	784,84	646,20	600,22	687,74	574,24	503,23	377,55	423,28
Fondens totala nettoflöde, mnSEK	-3 571	-2 541	2 504	525	-580	-370	-262	-604	-769	-712
Fondförmögenhet totalt, mnSEK	45 339	44 761	51 250	38 756	34 294	38 529	31 353	26 739	20 032	22 335
Global Tema A1 - SEK	45 053	44 081	48 686	37 856	33 671	37 709	30 511	26 314	19 590	22 143
Global Tema A1 - EUR	8	8	16	8	8	10	9	6	5	6
Global Tema A1 - NOK	56	242	405	50	51	65	66	20	77	77
Global Tema A9 - SEK	38	56	56	102	135	202	268	-	-	-
Global Tema A9 - EUR	0	1	1	0	0	0	-	-	-	-
Global Tema A10 - SEK	2	19	1 521	30	26	33	53	84	89	-
Global Tema A10 - EUR	0	0	0	0	1	2	1	0	0	-
Global Tema A10 - NOK	0	0	0	0	0	0	28	37	0	-
Global Tema A17 - EUR	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Global Tema B1 - SEK	98	285	393	622	302	395	334	158	144	54
Antal andelar totalt, tusental	40 818	44 664	47 239	45 484	45 024	46 078	47 284	45 959	47 101	48 659
Global Tema A1 - SEK	40 354	43 597	44 572	43 618	43 253	43 840	44 024	45 178	46 001	48 231
Global Tema A1 - EUR	83	84	165	105	118	120	130	113	117	134
Global Tema A1 - NOK	49	219	361	58	69	78	91	37	185	167
Global Tema A9 - SEK	199	326	305	702	1 030	1 406	2 334	-	-	-
Global Tema A9 - EUR	0	12	13	4	4	5	-	-	-	-
Global Tema A10 - SEK	1	18	1 318	33	32	37	74	143	207	-
Global Tema A10 - EUR	0	2	3	1	14	18	11	9	10	-
Global Tema A10 - NOK	0	0	0	0	0	0	38	67	0	-
Global Tema A17 - EUR	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Global Tema B1 - SEK	132	407	501	963	503	574	582	313	382	127
varav utelöpande andelsbevis, tusental	68	68	68	68	68	68	69	69	69	69
Total avkastning i %										
Global Tema A1 - SEK	10,4	-7,4	25,9	11,5	-9,5	24,1	19,0	36,8	-7,2	19,5
Global Tema A1 - EUR	8,0	-2,2	22,5	11,4	-16,2	21,1	24,4	31,9	-10,0	16,5
Global Tema A1 - NOK	3,2	-1,5	28,4	18,8	-12,2	15,9	32,2	31,4	-9,3	26,0
Global Tema A9 - SEK	10,8	-6,8	26,7	11,5	-8,9	25,0	14,8	-	-	-
Global Tema A9 - EUR	8,4	-1,5	23,3	12,1	-15,6	21,3	-	-	-	-
Global Tema A10 - SEK	10,9	-6,7	26,9	12,4	-8,8	25,1	19,9	37,9	-6,5	20,5
Global Tema A10 - EUR	8,5	-1,4	23,4	12,3	-15,5	22,1	25,4	33,0	-9,3	17,4
Global Tema A10 - NOK	3,6	-0,7	29,4	19,9	-11,4	16,9	33,2	32,5	-8,6	27,0
Global Tema A17 - EUR	13,2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Global Tema B1 - SEK	10,4	-7,4	25,9	11,5	-9,5	24,1	19,2	36,8	-7,2	19,5
Jämförelseindex inklusive utdelning i %										
Global Tema A1 - SEK	17,0	3,0	28,7	19,5	-8,7	30,5	4,8	35,7	-1,1	13,6
Global Tema A1 - EUR	14,5	8,8	25,3	19,4	-15,5	27,3	9,6	30,8	-4,1	10,8
Global Tema A1 - NOK	9,3	9,6	31,3	27,4	-11,4	21,9	16,4	30,4	-3,3	19,8
Global Tema A9 - SEK	17,0	3,0	28,7	19,5	-8,7	30,5	0,5	-	-	-
Global Tema A9 - EUR	14,5	8,8	25,3	19,4	-15,5	27,3	-	-	-	-
Global Tema A10 - SEK	17,0	3,0	28,7	19,5	-8,7	30,5	4,8	35,7	-1,1	13,6
Global Tema A10 - EUR	14,5	8,8	25,3	19,4	-15,5	27,3	9,6	30,8	-4,1	10,8
Global Tema A10 - NOK	9,3	9,6	31,3	27,4	-11,4	21,9	16,4	30,4	-3,3	19,8
Global Tema A17 - EUR	17,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Global Tema B1 - SEK	17,0	3,0	28,7	19,5	-8,7	30,5	4,8	35,7	-1,1	13,6
Aktiv risk 2 år, % (Tracking error)										
Global Tema A1 - SEK	4,5	4,3	3,1	4,4	4,6	4,4	3,3	3,3	3,7	4,0
Global Tema A1 - EUR	4,5	4,3	3,1	4,4	4,6	4,4	3,3	3,3	3,7	4,0
Global Tema A1 - NOK	4,5	4,3	3,1	4,4	4,6	4,4	3,3	3,3	3,7	4,0
Global Tema A9 - SEK	4,5	4,3	3,1	4,4	4,6	-	-	-	-	-
Global Tema A9 - EUR	4,5	4,3	3,1	4,4	4,7	-	-	-	-	-
Global Tema A10 - SEK	4,5	4,3	3,1	4,4	4,6	4,4	3,3	3,3	3,7	-
Global Tema A10 - EUR	4,5	4,3	3,1	4,4	4,6	4,4	3,3	3,3	3,7	-
Global Tema A10 - NOK	4,5	4,3	3,1	4,4	4,6	4,4	3,3	3,3	3,7	-
Global Tema B1 - SEK	4,5	4,3	3,1	4,4	4,6	4,4	3,3	3,3	3,7	4,0
Genomsnittlig årsavkastning 2 år, %										

Handelsbanken Global Tema, forts.

Global Tema A1 - SEK	3,9	7,9	18,5	0,4	6,0	21,5	27,6	12,6	5,3	13,3
Global Tema A1 - EUR	5,3	9,4	16,8	-3,4	0,7	22,8	28,1	8,9	2,4	9,3
Global Tema A1 - NOK	4,8	12,5	23,5	2,2	0,9	23,8	31,8	9,2	6,9	10,5
Global Tema A9 - SEK	4,7	8,7	18,9	0,8	6,7	-	-	-	-	-
Global Tema A9 - EUR	6,0	10,2	17,6	-2,7	1,2	-	-	-	-	-
Global Tema A10 - SEK	4,8	8,8	19,4	1,3	6,8	22,5	28,6	13,5	6,1	-
Global Tema A10 - EUR	6,1	10,3	17,7	-2,6	1,6	23,8	29,1	9,8	3,2	-
Global Tema A10 - NOK	5,6	13,3	24,5	3,0	1,7	24,8	32,9	10,1	7,7	-
Global Tema B1 - SEK	3,9	7,9	18,5	0,5	6,0	21,6	27,7	12,6	5,3	13,3
Motsvarande för jämförelseindex inklusive utdelning, %										
SEK	14,8	15,2	24,0	4,4	9,1	16,9	19,2	15,8	6,0	15,0
EUR	16,2	16,8	22,3	0,4	3,7	18,1	19,7	12,0	3,1	10,9
NOK	15,7	20,0	29,3	6,2	3,9	19,1	23,2	12,3	7,6	12,1
Genomsnittlig årsavkastning 5 år, %										
Global Tema A1 - SEK	7,4	7,8	13,4	15,3	11,1	17,5	14,1	12,3	10,0	15,5
Global Tema A1 - EUR	5,5	6,2	11,5	13,2	8,4	15,8	12,0	10,0	7,1	12,4
Global Tema A1 - NOK	7,7	8,9	15,5	16,0	9,9	18,1	14,0	11,9	10,8	19,1
Global Tema A9 - SEK	8,0	8,5	-	-	-	-	-	-	-	-
Global Tema A9 - EUR	6,3	6,9	-	-	-	-	-	-	-	-
Global Tema A10 - SEK	8,2	8,7	14,3	16,2	12,0	18,4	15,1	13,2	11,0	-
Global Tema A10 - EUR	6,4	7,1	12,4	14,1	9,3	16,7	12,9	10,9	8,0	-
Global Tema A10 - NOK	8,6	9,8	16,4	17,0	10,8	19,1	14,9	12,8	11,7	-
Global Tema B1 - SEK	7,4	7,8	13,4	15,3	11,2	17,5	14,2	12,3	10,0	15,5
Motsvarande för jämförelseindex inklusive utdelning, %										
SEK	13,5	13,5	13,9	15,1	10,9	15,8	13,2	13,3	11,8	16,4
EUR	11,6	11,9	12,0	13,0	8,2	14,2	11,1	10,9	8,8	13,3
NOK	13,9	14,6	16,0	15,9	9,6	16,5	13,0	12,8	12,5	20,1
Genomsnittlig årsavkastning 10 år, %										
Global Tema A1 - SEK	12,1	11,0	12,9	12,6	13,3	15,6	11,9	10,8	9,3	6,3
Global Tema A1 - EUR	10,3	9,1	10,7	10,1	10,4	13,9	10,7	10,5	10,2	5,9
Global Tema A1 - NOK	12,5	11,4	13,7	13,4	14,4	16,9	14,1	12,4	10,4	8,2
Global Tema A10 - SEK	13,0	11,8	13,8	13,6	14,3	16,6	12,9	11,8	10,3	-
Global Tema A10 - EUR	11,2	10,0	11,6	11,0	11,3	14,9	11,7	11,5	11,2	-
Global Tema A10 - NOK	13,4	12,3	14,6	14,3	15,4	17,9	15,1	13,4	11,4	-
Global Tema B1 - SEK	12,1	11,0	12,9	12,7	13,3	15,6	12,0	10,8	9,3	6,3
Motsvarande för jämförelseindex inklusive utdelning, %										
SEK	15,0	13,4	13,6	13,4	13,6	15,8	12,1	12,2	10,6	7,3
EUR	13,1	11,5	11,5	10,9	10,7	14,1	10,9	11,9	11,5	6,8
NOK	15,4	13,8	14,4	14,2	14,7	17,1	14,2	13,9	11,7	9,1
Utdelning per andel, SEK	23,25	25,95	25,06	21,34	22,33	21,10	20,13	11,33	16,93	14,72
Omräkningskurs EUR/SEK	11,07	10,83	11,44	11,13	11,12	10,30	10,05	10,51	10,13	9,83
Omräkningskurs NOK/SEK	0,98	0,91	0,97	0,99	1,06	1,03	0,96	1,07	1,02	1,00

Historiskt kan fonden haft flera andelsklasser som nu avslutats och inte finns under Fondfakta – historik. Därför kan både Antal andelar totalt, tusental samt Fondförmögenhet totalt avvika från summan av visade andelsklasser.

Jämförelseindex: Solactive ISS ESG Screened Global Markets Index NTR

T o m 2019-04-30: MSCI ACWI Select Global Norms and Criteria Index

Fondens jämförelsenorm utgör en relevant referens i förhållande till fondens placeringsinriktning, tillgångsslag, marknader och i de fall det är relevant branscher. Om fonden lämnar utdelning är utvecklingen beräknad med utdelningen återlagd.

För närmare beskrivning av andelsklassernas beteckning (nomenklaturen) se fondens informationsbroschyr,

För definitioner, se generell information i slutet av denna rapport.

Fondfakta - kostnader, avser senaste 12 mån

Max tillåten förvaltningskostnad i % enligt fondbestämmelser	
Global Tema A1	1,40
Global Tema A9	0,70
Global Tema A10	0,60
Global Tema A17	0,60
Global Tema B1	1,40
Uttagen förvaltningskostnad i % av genomsnittlig fondförmögenhet	
Global Tema A1	1,40
Global Tema A9	0,70
Global Tema A10	0,60
Global Tema A17	0,60
Global Tema B1	1,40
Förvaltningsavgifter och andra administrations- eller driftskostnader, i %	
Global Tema A1	1,40
Global Tema A9	0,70
Global Tema A10	0,60
Global Tema A17	0,60
Global Tema B1	1,40
Transaktionskostnader, tSEK	30 188
Transaktionskostnader i % av omsättningen	0,04

Fondfakta - övriga nyckeltal, avser senaste 12 mån

Omsättningshastighet, ggr	0,75
Andel av omsättning som skett genom närstående vp-institut, %	0,57
Andel av oms. som skett mellan fonder förvaltade av Handelsbanken Fonder AB, %	0,00

Risk- och avkastningsmått*

Total risk % - A1 SEK	14,8
Total risk % - A1 EUR	13,1
Total risk % - A1 NOK	14,1
Total risk % - A9 SEK	14,8
Total risk % - A9 EUR	13,1
Total risk % - A10 SEK	14,8
Total risk % - A10 EUR	13,1
Total risk % - A10 NOK	14,1
Total risk % - B1 SEK	14,8
Total risk i index % - A1 SEK	14,0
Total risk i index % - A1 EUR	13,2
Total risk i index % - A1 NOK	13,4
Total risk i index % - A9 SEK	14,0
Total risk i index % - A9 EUR	13,2
Total risk i index % - A10 SEK	14,0
Total risk i index % - A10 EUR	13,2
Total risk i index % - A10 NOK	13,4
Total risk i index % - B1 SEK	14,0
Jämförelseindex	Solactive ISS ESG Screened Global Markets Index NTR
Active Share %	61,8
Aktiv avkastning % - A1 SEK	-10,9
Aktiv avkastning % - A1 EUR	-11,0
Aktiv avkastning % - A1 NOK	-10,9
Aktiv avkastning % - A9 SEK	-10,1
Aktiv avkastning % - A9 EUR	-10,3
Aktiv avkastning % - A10 SEK	-10,0
Aktiv avkastning % - A10 EUR	-10,2
Aktiv avkastning % - A10 NOK	-10,1
Aktiv avkastning % - B1 SEK	-10,9
Informationskvot - A1 SEK	Negativ
Informationskvot - A1 EUR	Negativ
Informationskvot - A1 NOK	Negativ
Informationskvot - A9 SEK	Negativ
Informationskvot - A9 EUR	Negativ
Informationskvot - A10 SEK	Negativ
Informationskvot - A10 EUR	Negativ
Informationskvot - A10 NOK	Negativ
Informationskvot - B1 SEK	Negativ
Sharpekvot - A1 SEK	0,1
Sharpekvot - A1 EUR	0,2
Sharpekvot - A1 NOK	0,1
Sharpekvot - A9 SEK	0,2
Sharpekvot - A9 EUR	0,3
Sharpekvot - A10 SEK	0,2
Sharpekvot - A10 EUR	0,3
Sharpekvot - A10 NOK	0,1
Sharpekvot - B1 SEK	0,1
Sharpekvot i index - A1 SEK	0,9
Sharpekvot i index - A1 EUR	1,0
Sharpekvot i index - A1 NOK	0,9
Sharpekvot i index - A9 SEK	0,9
Sharpekvot i index - A9 EUR	1,0
Sharpekvot i index - A10 SEK	0,9
Sharpekvot i index - A10 EUR	1,0
Sharpekvot i index - A10 NOK	0,9
Sharpekvot i index - B1 SEK	0,9

* Risksiffrorna är baserade på två års historisk månadsavkastning. För definitioner, se generell information i slutet av denna rapport.

De sammanlagda exponeringarna i fonden beräknas enligt åtagandemetoden

Handelsbanken Global Tema, forts.

Balansräkning, tSEK

	30 juni 2026	% av fondförm.	31 dec. 2025	% av fondförm.
TILLGÅNGAR				
Överlåtbara värdepapper	44 655 341	98,5	43 686 123	97,6
Summa finansiella instrument med positivt marknadsvärde Not 1)	**44 655 341**	**98,5**	**43 686 123**	**97,6**
Bankmedel och övriga likvida medel	512 853	1,1	1 185 728	2,6
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13 677	0,0	158 077	0,4
Övriga tillgångar	592 069	1,3	73 771	0,2
Summa tillgångar	**45 773 942**	**101,0**	**45 103 699**	**100,8**
SKULDER				
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	51 142	0,1	196 761	0,4
Övriga skulder	384 110	0,8	145 878	0,3
Summa skulder	**435 252**	**1,0**	**342 639**	**0,8**
Fondförmögenhet	**45 338 689**	**100,0**	**44 761 060**	**100,0**
POSTER INOM LINJEN				
Utlånade finansiella instrument	393 977	0,9	1 266 969	2,8
Mottagna säkerheter för utlånade finansiella instrument	435 652	1,0	1 378 121	3,1

Not 1) till balansräkning

Fondens innehav av finansiella instrument

Överlåtbara värdepapper som är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför EES 98,5

	Antal/Nom. bel. tusental	Marknadsvärde tSEK	% av fondförm.
NOTERADE AKTIER			
BRASILIEN			
B3 Brasil Bolsa Balcao	4 857 465	131 971	0,3
		131 971	**0,3**
DANMARK			
DSV	186 449	427 522	0,9
		427 522	**0,9**
FRANKRIKE			
BNP Paribas	700 000	791 127	1,7
Bureau Veritas	1 109 000	328 621	0,7
Schneider Electric	234 400	740 226	1,6
		1 859 974	**4,1**
HONGKONG			
Alibaba Group Holding ADR	344 197	319 728	0,7
Prudential	3 511 002	452 353	1,0
		772 080	**1,7**
INDIEN			
Bharti Airtel	1 621 841	307 101	0,7
		307 101	**0,7**
ITALIEN			
Prysmian	403 292	651 739	1,4
		651 739	**1,4**
JAPAN			
Advantest	119 424	229 987	0,5
Fanuc	1 492 000	653 467	1,4
Recruit	383 762	258 919	0,6
Sony Group	2 166 500	423 160	0,9
Sumitomo Mitsui Trust Group	2 125 644	766 691	1,7
Tokio Marine	1 049 196	449 968	1,0
		2 782 193	**6,1**
KANADA			
Stantec	331 929	221 493	0,5
		221 493	**0,5**
KINA			
Amperex Tech A	1 299 889	728 663	1,6
Shenzhou International Group Holdings	1 618 949	78 641	0,2
Tencent	1 502 740	797 100	1,8
		1 604 405	**3,5**
NEDERLÄNDERNA			
Argenx	71 059	637 979	1,4
ASML Holding	52 257	995 357	2,2
		1 633 336	**3,6**
SCHWEIZ			
Accelleron Industries	270 400	269 272	0,6
Lonza Group	69 200	453 155	1,0
Roche Holding	154 224	615 804	1,4
UBS	1 200 000	576 766	1,3
		1 914 997	**4,2**
STORBRITANNIEN			
Natwest Group	4 000 000	342 713	0,8
		342 713	**0,8**
SVERIGE			
ABB	475 000	498 038	1,1
AstraZeneca	371 422	675 802	1,5
		1 173 840	**2,6**
SYDAFRIKA			
Sanlam	8 934 922	465 501	1,0
		465 501	**1,0**
SYDKOREA			
Hynix Semiconductor	69 363	1 148 234	2,5
Samsung Electronics	286 768	598 321	1,3
		1 746 555	**3,9**
TAIWAN			
Delta Electronics	387 567	229 602	0,5
Taiwan Semiconductor	614 109	449 632	1,0
Taiwan Semiconductor ADR	262 478	1 213 172	2,7
		1 892 405	**4,2**
TYSKLAND			
SAP	292 800	434 139	1,0
		434 139	**1,0**
USA			
Advanced Micro Devices	111 568	627 250	1,4
Albemarle	216 070	282 369	0,6
Alphabet C	631 156	2 158 289	4,8
Amazon.com	688 450	1 588 041	3,5
Apple	772 379	2 163 024	4,8
Applied Material	66 653	466 391	1,0
Arista Networks	310 360	510 270	1,1
Bank of America	1 711 418	943 780	2,1
Booking Holding	286 025	493 403	1,1
Boston Scientific	408 745	168 838	0,4
Broadcom	239 312	874 906	1,9
Carlisle	66 766	234 399	0,5
Caterpillar	55 449	571 472	1,3
Cisco Systems	312 630	355 396	0,8
Core & Main A	603 000	281 583	0,6
Crowdstrike Holdings	45 805	338 306	0,7
Edwards LifeSciences	750 000	656 614	1,4
Eli Lilly	79 529	923 194	2,0
ExlService Holdings	818 446	204 838	0,5
Home Depot	64 483	220 099	0,5
IBM	92 686	252 254	0,6
Intel	346 637	468 431	1,0
Jack Henry and Associates	134 294	179 023	0,4
JPMorgan Chase & Co	290 396	919 960	2,0
KLA	149 682	437 071	1,0
Mastercard	163 100	810 721	1,8
McKesson	72 259	528 416	1,2
Meta Platforms A	132 438	722 000	1,6
Micron Technology	49 775	556 056	1,2
Microsoft	435 097	1 570 763	3,5
Nasdaq OMX Group	592 600	452 054	1,0
Netflix	658 237	454 855	1,0
Nextpower	242 754	279 909	0,6
NVIDIA	1 321 402	2 558 896	5,6
Quanta Services	64 805	451 604	1,0
Royal Carribean Cruises	91 848	282 258	0,6
Service Corporation International	581 600	427 565	0,9
Thermo Fisher Scientific	112 410	545 440	1,2
W.W. Grainger	10 263	135 124	0,3
Xylem	173 521	198 517	0,4
		26 293 378	**58,0**
Noterade aktier		**44 655 341**	**98,5**
Summa finansiella instrument med positivt marknadsvärde		**44 655 341**	**98,5**
Summa finansiella instrument med negativt marknadsvärde		**0**	**0,0**
Netto, övriga tillgångar och skulder		683 348	1,5
Total summa fondförmögenhet		**45 338 689**	**100,0**

I tabellerna är siffrorna avrundade till närmsta tusental respektive första decimal, vilket gör att en summering av kolumnerna kan ge belopp som avviker från den angivna slutsumman.

Sammanställning, företags- och koncernexponeringar*

Företag/koncern	% av fondförmögenheten
Taiwan Semiconductor	3,7

* I tabellen anges den sammanlagda procentuella andelen av förmögenheten per företag/koncern, i de fall fonden innehar mer än en typ av värdepapper utgivna av samma företag/koncern.

Handelsbanken Global Tema, forts.

Uppgifter om fondens värdepapperslån

Volym utlånade värdepapper, tSEK	**393 977**
Volym utlånade värdepapper i % av totala utlåningsbara tillgångar	**0,9**

De tio största utfärdarna av säkerheter för värdepapperslån per emittent, tSEK:

Amerikanska staten	37 202
Ametek	15 023
CME Group	14 487
Boston Scientific	14 228
Copart	14 217
Cummins	14 215
Amphenol	14 133
Automatic Data Processing	10 305
Penumbra	9 963
Constellation Brands	9 949

De största motparterna för värdepapperslån, tSEK:

BNP Paribas Prime Brokerage International	304 208
J.P. Morgan Securities	79 524
BNP Paribas Financial Markets	36 146
Barclays Bank	15 774

Typ av och kvalitet på säkerheten, tSEK:

Obligationer och andra räntebärande instrument	37 483
Aktier	398 169
	435 652

Vi godtar statsobligationer och statsskuldväxlar utgivna av amerikanska staten, brittiska staten, stater inom eurozonen (Österrike, Belgien, Finland, Frankrike, Tyskland, Irland, Italien, Luxemburg, Nederländerna, Portugal och Spanien) samt Australien, Kanada, Danmark, Japan, Nya Zeeland, Norge, Sverige och Schweiz. Som säkerheter godtar vi vidare aktier i stora och välkända index.

Säkerheternas löptidsprofil, tSEK:

Mindre än en dag	-
En dag till en vecka	23
En vecka till en månad	-
En till tre månader	819
Tre månader till ett år	1 361
Mer än ett år	35 279
Obestämd löptid	398 169
	435 652

Motparternas hemvist, tSEK

Irland	304 208
Frankrike	36 146
Storbritannien	95 298
	435 652

Säkerheternas valuta, tSEK

AUD	1 898
BMD	1 631
CAD	2 687
CHF	163
DKK	2 566
EUR	5 584
GBP	2 935
HKD	2 334
JPY	7 561
NZD	0
SEK	881
SGD	4 403
USD	403 008
	435 652

Avveckling och clearing, tSEK

Tredje part	435 652
	435 652

Löptidsprofilen för värdepapperslånen är obestämd men med möjlighet till omedelbar uppsägning.

De mottagna säkerheterna förvaras av J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A. eller annat koncernbolag inom J.P. Morgankoncernen och återanvänds ej.

Uppgifter om avkastning och kostnad:

Värdepappersutlåningen har under året totalt genererat intäkter på 919 tSEK, varav 82% har tillfallit fonden och 18% J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A. i dess egenskap av förmedlare av värdepapperslån.

Motparter för värdepappersutlåning under året:

-Barclays Bank
-Barclays Capital Securities
-BNP Paribas Financial Markets
-BNP Paribas Prime Brokerage International
-Citigroup Global Markets
-Goldman Sachs International
-Handelsbanken
-HSBC Bank
-J.P. Morgan Securities
-Merrill Lynch International
-Morgan Stanley & Co International
-SEB
-UBS (London Branch)

Fysiska fondandelsbevis i fonden ska lösas in. Vissa andelsägare i fonden har så kallade fysiska andelsbevis (innehavarpapper) i stället för fondkonto. Bevisen är utställda av "Koncentra Reinvest" eller "Öppna Aktiefonden Lågkoncentra". Enligt lagen om värdepappersfonder ska alla sådana andelsbevis lösas in och fondandelarna i stället registreras. Eftersom det inte finns något register över de andelsägare som har dessa andelsbevis, måste vi uppmana er som har sådana att själva söka upp något av bankens kontor för att få dem registrerade.

Information från Handelsbanken Fonder AB

Fondbolagets styrelse, verkställande direktör, revisorer och personal

Avser förhållandena per den 30 juni 2026

Handelsbanken Fonder AB

Styrelse

CARL CEDERSCHIÖLD, ordförande
Bankdirektör, Svenska Handelsbanken AB (publ)

MALIN HEDMAN BJÖRKMO
egen konsultverksamhet avseende företagsstyrning och finansiella regelverk

HELEN FASTH GILLSTEDT
vd och ägare av rådgivnings- och ledarskapsföretag

LARS SEIZ
strategisk förvaltningsrådgivare

ÅSA HOLTMAN ÖHMAN
arbetstagarrepresentant Finansförbundet regionala klubb, CHK-klubben, Svenska Handelsbanken AB (publ)

Tillförordnad Verkställande direktör
EMMA VIOTTI

Fondbolagets revisorer

Vald av bolagsstämman

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB

Huvudansvarig revisor
PETER NILSSON
Auktoriserad revisor

VICTORIA MOBERG
Auktoriserad revisor

Personal och organisation

Fondbolaget är ett helägt dotterbolag till Svenska Handelsbanken AB (publ).

Handelsbanken Fonder AB har följande ledande befattningshavare:

Tillförordnad Verkställande direktör
EMMA VIOTTI

Ställföreträdande Verkställande direktör
CARINA ROECK HANSEN

Operativ chef
CARINA ROECK HANSEN

Chef juridik och hållbarhet
ANNA LARRIS

Ägarstyrningsansvarig och styrelsesekreterare
STAFFAN RINGVALL

Chefsjurist
FREDRIK KÖSTER

Hållbarhetschef
AURORA SAMUELSSON

Riskchef
FREDRIK ALHEDEN

Produktchef
EMMA VIOTTI

Compliancechef
MONIKA JENKS

Försäljningschef
CARL-JOHAN HALLOFF

Chef Aktiv förvaltning
KATARINA PASCHAL

Chef Passiv förvaltning och allokeringsförvaltning
PÄR SJÖGEMARK

Postadress: 106 70 STOCKHOLM
Telefon: 08 - 701 10 00

Information från Handelsbanken Fonder AB

Ägarstyrning

Handelsbanken Fonder (Fondbolaget) utövar en aktiv roll som ägare. Syftet är att medverka till att bolagen fattar beslut som leder till en hållbar och långsiktigt god värdeökning, som i sin tur gynnar våra andelsägare. Vi ser vår ägarroll utifrån ett långsiktigt perspektiv eftersom förändringar i företag ofta tar lång tid att genomföra. Som riktlinjer för vårt agerande finns en av Fondbolagets styrelse antagen Policy för aktieägarengagemang och ansvarsfulla investeringar. Vägledande för vårt arbete är även de principer som ställs upp i Svensk kod för bolagsstyrning. Fondbolagets arbete i valberedningar regleras även i Riktlinjer kring valberedningsarbete.

En mycket viktig kanal är de löpande kontakter som våra förvaltare har med de företag vi investerar eller avser att investera i. Det ger oss en väldigt bra möjlighet att framföra vår syn på den utveckling som företagen uppvisar. Vi lägger stor vikt vid god bolagsstyrning, hållbarhet och transparens hos bolagen vi investerar i.

Fondbolaget deltar i ett flertal valberedningar, där vi har ett tillräckligt stort ägande, och kan vara med för att kunna påverka förslaget till sammansättning av bolagsstyrelse mm. Styrelsen skall ha en bred och relevant kompetens och skilda perspektiv skall prägla dess sammansättning. Vi jobbar aktivt för en jämnare könsfördelning i styrelserna.

Fondbolaget har som ambition att rösta vid bolagsstämmor där vårt ägande är så stort att våra avlagda röster har en materiell påverkan, normalt över ca 0,5 procent av rösterna. Varje år röstar vi på ett stort antal bolagsstämmor i Norden men även i andra länder där vi har stort ägande. I vissa fall önskar företagen ha en dialog med aktieägarna innan ett förslag presenteras på en bolagsstämma för att förankra förslaget hos de största aktieägarna. Fondbolaget deltar i sådana diskussioner i den mån vi kontaktas och framför då våra synpunkter som syftar till att åstadkomma ett gott utfall för andelsägarna.

Fondbolagets Policy för aktieägarengagemang och ansvarsfulla investeringar finns på hemsidan www.handelsbanken.se/sv/om-oss/svenska-dotterbolag/handelsbanken-fonder/vart-arbete

Ansvarsfulla investeringar

Fondbolagets uppfattning är att ett ansvarsfullt agerande är en grundförutsättning för långsiktigt värdeskapande i ett företag. Ansvarsfulla investeringar blir därmed en viktig förutsättning för att uppnå vårt mål att generera god långsiktig avkastning.

Fondbolagets huvudsakliga mål är att skapa finansiell avkastning genom förvaltning som främjar målsättningen med Parisavtalet samt att, givet fondbolagets verksamhet, i så hög utsträckning som möjligt bidra till FN:s 17 globala mål för hållbar utveckling (definierade i Agenda 2030). Som en betydande investerare har fondbolaget en viktig roll att spela i exempelvis förverkligandet av Parisavtalet, för att driva kapital till investeringar som bidrar till förverkligande av de Globala målen och omställningen till en hållbar utveckling. Det återspeglas i vår strävan mot:

- Nettonoll växthusgasutsläpp från vår samlade investeringsportfölj senast 2040
- Att göra investeringar som bidrar till målen inom Agenda 2030

Fondbolaget har genom banken undertecknat FN:s principer för ansvarsfulla investeringar (UN PRI) och Handelsbanken och fondbolaget står bakom det frivilliga FN-initiativet Global Compact. Fondbolaget har även undertecknat Net Zero Asset Managers Initiative. Dessa initiativ och riktlinjer är tillsammans med fondbolagets Policy för aktieägarengagemang och ansvarsfulla investeringar vägledande för fondbolagets hållbarhetsarbete. I policyn beskrivs bland annat de metoder för hållbarhet som tillämpas i förvaltningen, välja bort, välja in och påverka samt principer för vårt ägarstyrningsarbete. Läs mer om detta under respektive fonds redovisning och i fondbolagets Policy för aktieägarengagemang och ansvarsfulla investeringar som finns på hemsidan handelsbankenfonder.se

Redovisnings- och värderingsprinciper

Rapporten är upprättad enligt god redovisningssed. Till grund för värdepappersfondernas redovisning ligger lagen (2004:46) om värdepappersfonder, för våra specialfonder lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder, ESMA:s riktlinjer, Fondbolagens Förenings riktlinjer för redovisning av nyckeltal avseende svenska värdepappersfonder och specialfonder samt Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder, för våra specialfonder föreskrifter (FFFS 2013:10) om förvaltare av alternativa investeringsfonder. I övrigt tillämpas bokföringslagens bestämmelser i tillämpliga delar. Redovisningen är baserad på affärsdag.

Värderingsprinciper

Finansiella instrument, tillgångar och skulder värderas till marknadsvärde.

Aktier och aktierelaterade instrument värderas i första hand till officiell slutkurs, därefter den senaste avslutskursen från samma dag vid tidpunkten för värderingen.

Räntebärande värdepapper värderas i första hand till köpkurs. Svenska statsobligationer och säkerställda obligationer värderas i första hand till median mid yield.

Ränte- och valutaderivat som inte är börshandlade värderas enligt vedertagen värderingsmodell.

I de fall ett tillförlitligt pris inte finns, alternativt instrumentet inte handlas regelbundet, kan modellvärdering användas. Detta gäller även om ett instrument, som normalt värderas genom användande av marknadspriser, inte längre bedöms ha ett tillförlitligt pris.

Finansiella instrument, tillgångar och skulder som omvärderas till fondens portföljvaluta omräknas utifrån officiella valutastängningskurser för balansdagen.

Mer information

Du finner fullständig informationsbroschyr med fondbestämmelser, faktablad och aktuell kursutveckling på handelsbanken.se/fonder. För mer information om köp och försäljning av andelar hänvisar vi till nämaste Handelsbankenkontor.

Definitioner

Fondfakta

Andelsklasser – En fond kan ha flera andelsklasser. Olika andelsklasser har olika villkor, exempelvis valuta, utdelning eller ej, förvaltningsavgift eller första lägsta insättningsbelopp. Fondförmögenheten är gemensam för andelsklasserna och uppgifterna avser därför fonden som helhet om inte annat uttryckligen anges. Andelarna inom respektive andelsklass är lika stora och medför lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Utdelningen i en utdelande andelsklass påverkar relationen mellan värdet på andelar som är icke utdelande och värdet på andelar som är utdelande - värdet på de utdelande fondandelarna minskar i relation till utdelningens storlek.

Andel av omsättningen som skett genom närstående värdepappersinstitut – Den värdemässiga andel av fondens köp och försäljningar av finansiella instrument som skett genom närstående finansiella institut inom Handelsbankenskoncernen. Anges i procent av fondens totala omsättning.

Andel av omsättningen som skett mellan fonder förvaltade av samma fondbolag – Den värdemässiga andel av fondens köp och försäljningar av finansiella instrument som har skett för värdepappersfondens räkning från en annan fond förvaltad av samma fondbolag. Anges i procent av fondens totala omsättning.

Andelsvärde – Nettoandelsvärdet uttryckt som bokslutskursen respektive år.

Andra tekniker och instrument – Med tekniker och instrument för att effektivisera förvaltningen avses följande: Tekniker och instrument är hänförliga till överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som används på ett kostnadseffektivt sätt i syfte att minska risker eller kostnader eller för att öka avkastningen i fonden med en risknivå som är förenlig med fondens riskprofil och gällande riskspridningsregler. Exempel på tekniker och instrument är värdepappersutlåning, avtal om återköp av sålt värdepapper så kallade repor och omvända repor.

Antal andelar – Antal utelöpande andelar den sista bankdagen respektive år. Redovisas i tusen andelar.

Duration – Durationen för en fond är ett mått på hur känslig fonden är för ränteförändringar. Det kan förenklat beskrivas som ett vägt snitt av återstående löptid i fondens placeringar. Mäts i år eller i månader.

Fondförmögenhet – Fondens nettotillgångsvärde på bokslutsdagen respektive år.

Fondens totala nettoflöde – Insättningar minus uttag i fonden, inkluderar inte återinvesterade utdelningar och eventuella fusionsflöden.

Förvaltningsavgifter och andra administrations- eller driftskostnader – Kostnadsmåttet inkluderar förvaltningsavgift och avser löpande kostnader i fonden - dock ej transaktionskostnader på värdepapperstransaktioner, räntekostnader, transaktionsrelaterade skattekostnader och eventuell prestationsbaserad avgift.

Om fonden lånar ut värdepapper, erhåller fonden 82% av intäkten från värdepapperslånen och de återstående 18% tillfaller värdepapperslåneagenten. Intäktsdelningsavtalet ökar kostnaderna för fonden och ersättningen till värdepapperslåneagenten belastar kostnadsmåttet förvaltningsavgifter och andra administrations- eller driftskostnader.

Måttet baseras på avgiftsuttaget ur fonden under perioden och uttrycks i procent av den genomsnittliga fondförmögenheten och beräknas på 12 månader.

För fonder som investerar i andra fonder görs ett tillägg för underliggande fonders senaste förvaltningsavgifter och andra administrations- eller driftskostnader efter avdrag för erhållna rabatter.

Genomsnittlig fondförmögenhet – Beräknas som medelvärdet av fondens nettotillgångsvärde under året (eller den del av året som fonden har funnits). Fondens nettotillgångsvärde beräknas på daglig basis.

Genomsnittlig årsavkastning 2 år, 5 år respektive 10 år – Fondens genomsnittliga effektiva årsavkastning under de senaste två, fem respektive tio åren.

Index – Det index som fonden använder som sitt jämförelseindex.

Index inkl. utdelning – Utvecklingen av fondens jämförelseindex under respektive år. Utvecklingen uttrycks i procent och är omräknad till valutan för respektive andelsklass, om indexet publiceras i någon främmande valuta. Tabellen visar index inklusive utdelning.

Kostnad vid engångsinsättning 10 000 SEK – Den totala kostnad som den andelsägare har belastats med, som vid årets början hade 10 000 SEK investerade i fonden och som behöll denna investering året ut. Beräknas endast för helår och för fonder och andelsklasser som funnits under hela året. För fonder med basvaluta i EUR gäller motsvarande 1 000 EUR. För fonder med basvaluta i NOK gäller motsvarande 10 000 NOK.

Kostnad för månadssparande 100 SEK – Den totala kostnad som den andelsägare har belastats med, som satte in 100 kronor den första bankdagen respektive månad under året och som behöll denna investering året ut. Beräknas endast för helår och för fonder och andelsklasser som funnits under hela året. För fonder med basvaluta i EUR gäller motsvarande 10 EUR. För fonder med basvaluta i NOK gäller motsvarande 100 NOK.

Omsättningshastighet (huvudregel) – Fondens omsättningshastighet beräknad som kvoten mellan, det lägsta av totalbeloppet för köpta eller sålda värdepapper under året, och den genomsnittliga fondförmögenheten under samma period. Från köpta eller sålda värdepapper exkluderas för aktiefonders del räntebärande värdepapper som vid förvärvstillfället hade en återstående löptid av högst 397 dagar. Omsättningshastigheten redovisas som omsatt antal gånger per år och beräknas på rullande 12 månader.

Omsättningshastighet (hävstångsfonder) – Om en fonden under perioden har handlat med derivatinstrument och en beräkning av omsättningshastigheten enligt huvudregeln medför att informationen om omsättningshastigheten blir missvisande, beräknas fondens omsättningshastighet även genom att summan av köpta och sålda finansiella instrument under perioden minskas med summan av tecknade och inlösta andelar i fonden. Detta belopp divideras med fondens genomsnittliga fondförmögenhet under perioden.

Total avkastning – Redovisar hur värdet av en andel har förändrats under respektive år. Om fonden har betalat utdelning under året, har man vid beräkning av värdeförändringen räknat som om utdelningen återinvesterats på utdelningsdagen. Årsavkastningen mäts i procent från föregående års bokslutsdag till årsskiftets bokslutsdag. Vid halvårsredogörelse redovisas avkastningen för första halvåret innevarande år.

Transaktionskostnader – Uttrycks dels som belopp, dels i procent av värdet på de finansiella instrument som omsatts. Med värdet avses generellt marknadsvärdet men för exempelvis terminer och terminsliknande instrument avses exponeringsvärdet. Beräknas på rullande 12 månader och ingår i posten "Övriga kostnader" i resultaträkningen. Exempel på transaktionskostnader är courtage och kostnader för derivat.

Utdelning per andel – Fondbolaget fattar årligen beslut om den utdelning som ska betalas till fondandelsägare av den utdelande andelsklassen. Utdelning tillkommer fondandelsägare som på av fondbolaget fastställd avstämningsdag är registrerad för utdelande fondandel.

Uttagen förvaltningskostnad i % av genomsnittlig fondförmögenhet – Kostnaden beräknas dagligen och utgör kostnaden för förvaltning, administration, förvaring och tillsyn av fonden. Uttrycks i procent av den genomsnittliga fondförmögenheten och beräknas på rullande 12 månader.

Volym utlånade värdepapper i % av totala utlåningsbara tillgångar – Är marknadsvärdet av utlånade värdepapper per balansdagen dividerat med marknadsvärdet av fondens finansiella instrument med positivt marknadsvärde.

Övriga finansiella intäkter i resultaträkningen innehåller premier för utlånade värdepapper och rabatt på förvaltningskostnad i underliggande fonder.

Övriga finansiella kostnader i resultaträkningen innehåller kostnader för utlånade värdepapper.

Övriga intäkter i resultaträkningen avser pengar som betalats tillbaka gällande bankkostnader och skatter.

Övriga kostnader i resultaträkningen innehåller transaktionskostnader, skattekostnader och bankkostnader.

Övriga skulder i balansräkningen innehåller skulder för ej likviderade affärer, där likviden betalas efter balansdagen. Det gäller både köpta värdepapper och inlösen av fondandelar.

Övriga tillgångar i balansräkningen innehåller fordringar för ej likviderade affärer, där likviden erhålls efter balansdagen. Det gäller både sålda värdepapper och utgivna fondandelar.

Nyckeltal vid riskuppföljning

För att få relevanta jämförelser har utdelningar återinvesterats i fonderna och deras jämförelseindex. Samtliga nyckeltal har vidare beräknats utifrån årseffektiva avkastningar. För de flesta fonderna har värdena under de senaste två åren använts. För yngre fonder har en prognos för risken gjorts med fondens innehav per balansdag som underlag, i dessa fall används då historisk data för relevanta referensportföljer för prognostiserad riskberäkning.

Active Share jämför aktiefondens innehav med innehaven i dess jämförelseindex. Nyckeltalet anges i procent, från 0% (exakt samma fördelning som index) till 100% (inga av fondens innehav ingår index). Måttet beräknas som halva summan av de absoluta avvikelserna mellan ett värdepappers vikt i fonden och dess vikt i index.

Aktiv risk mäts som standardavvikelsen hos skillnaden i avkastning mellan fonden och dess jämförelseindex (variationen i den relativa avkastningen). Den historiska aktiva risken anger alltså hur mycket fondens avkastning har avvikit från sitt jämförelseindex. (Måttet kallas även "tracking error".)

Aktiv avkastning anger den årseffektiva över- eller underavkastning som fonden har uppnått jämfört med sitt jämförelseindex.

Index visar genomsnittlig avkastning på den underliggande marknaden fonden placerar på.

Informationskvot är ett mått på den aktiva avkastningen som fonden uppnått genom att avvika från sitt jämförelseindex. Det är kvoten mellan den aktiva avkastningen och den aktiva risken. Negativ informationskvot innebär att fonden har gett en lägre avkastning än sitt jämförelseindex.

Sharpekvot/Sharpekvot index är ett mått på fondens/index avkastning med hänsyn tagen till den risk som fonden/index har haft. En hög avkastning som uppnåtts till en lägre risk är bättre än en lika hög avkastning som uppnåtts med en hög risk. Beräknas som kvoten mellan avkastningen minus den riskfria räntan (statspappersräntan) å ena sidan, och fondens/index totala risk, å den andra. Sharpekvoten är mest relevant för att jämföra hur olika marknader avkastar med hänsyn till dess risk.

Spreadexponering anges för räntefonder, per balansdagen, och är ett mått på kreditrisk. Visar hur stort värdefall det blir i en räntefond, mätt i procent av fondens värde, om ränteskillnaden mellan fondens innehav och statsobligationer fördubblas. Beräknas som kapitalviktad kreditduration, multiplicerat med instrumentens spread (differens) i förhållande till statspapperskurvan.

Total risk/Total risk i index anges som standardavvikelsen för variationerna i fondens/index månatliga avkastningar. Ju högre siffra, desto högre risk.

VaR är parametriskt och beräknat enligt varians-kovarians-metoden. Kovariansmatrisen är given av risksystemet och uppdateras månadsvis. Sannolikhetsnivån är 95% och horisonten 1 dag.

Förkortningar

I innehavsförteckningarna förekommer förkortningar vid namnen på vissa värdepapper.

ADR	American Depository Receipt	**IR**	Inlösenrätt
ADS	American Depository Share	**KV**	Konvertibel
BTA	Betald teckningsaktie	**NVDR**	Non Voting Depository Receipt
CB	Callable Bond	**PERP**	Perpetual
ETF	Exchange Traded Fund	**Pref**	Preferensaktie
f/r	Foreign Registered	**SDB**	Svenskt depåbevis
FRN	Floating Rate Note	**TO**	Teckningsoption
GDR	Global Depository Receipt	**TR**	Teckningsrätt

Informationsbroschyr, fondbestämmelser och faktablad finns under respektive fond i kurslistan som du hittar på handelsbankenfonder.se.

Handelsbanken Fonder AB är ett helägt dotterbolag till Svenska Handelsbanken AB (publ).

Om risk
Historisk avkastning är ingen garanti för framtiden. Fonder kan både öka och minska i värde och det är inte säkert att du får tillbaka hela det insatta beloppet. En fond med risknivå 5-7 enligt fondens faktablad, kan variera kraftigt i värde till följd av fondens sammansättning och förvaltningsmetodik. Sammanfattning av investerares rättigheter samt informationsbroschyr, fondbestämmelser och faktablad för respektive fond finns på handelsbankenfonder.se.