

Redogörelse för investeringsbesluts huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer

Finansmarknadsaktör

Placerum Kapitalförvaltning AB, LEI-kod; 549300CK1SAAEDYXWE54

Sammanfattning

Placerum Kapitalförvaltning AB (Placerum), 549300CK1SAAEDYXWE54, beaktar huvudsakliga negativa påverkningar av dess investeringsbeslut på hållbarhetsfaktorer. Denna rapport är den samlade rapporten om huvudsakliga negativa påverkningar på hållbarhetsfaktorer från Placerum.

Denna rapport om huvudsakliga negativa påverkningar på hållbarhetsfaktorer omfattar referensperioden från den 1 januari till den 31 december 2023.

Beskrivning av de huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbarhetsfaktorer

Hållbarhetsfaktorer definieras i EU:s förordning (2019/2088) om hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn såsom ”miljörelaterade, sociala och personalrelaterade frågor, respekt för mänskliga rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor”. Huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer betraktas i allmänhet som den negativa konsekvensen som ett investeringsbeslut, försäkringsrådgivning eller investeringsrådgivning har på hållbarhetsfaktorerna.

I beslutsprocessen som gäller investeringar samt vid investerings- och försäkringsrådgivning beaktar Placerum hållbarhetsrisker och hållbarhetsfaktorerna. Samtliga faktorer beaktas inte i alla produkter och är inte relevanta för alla underliggande investeringar. De huvudsakliga negativa konsekvenserna som beaktas kan komma att revideras allt eftersom data finns tillgänglig samt beroende på dessa relevans för aktuell investering.

Indikatorer som gäller för investeringar i investeringsobjekt

Indikator på negativa konsekvenser för hållbar utveckling	Mått	Konsekvenser 2023	Konsekvenser 2022	Förklaring	Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod
--	-------------	--------------------------	--------------------------	-------------------	---

KLIMATRELATERADE INDIKATORER OCH ANDRA MILJÖRELATERADE INDIKATORER

<p>Utsläpp av växthusgaser</p>	<p>1. Utsläpp av växthusgaser</p>	<p>Scope 1-växthusgasutsläpp</p>	<p>6486.45 ton</p>	<p>6446.69 ton</p>	<p>Rapportering 2023: 85,36%</p> <p>Rapportering 2022: 82,39%</p> <p>Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorerna ökat något och förvaltad kapital har under perioden ökat med ca.30%. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra. Med hänsyn till ovanstående har utsläppen minskat.</p>	<p>Fossila bränslen står för en stor andel av utsläppen av växthusgaser. Placerum investerar inte i verksamheter involverade i produktion eller utvinning av fossila bränslen och begränsar därmed de huvudsakliga negativa konsekvenserna från denna sektor.</p> <p>Placerums mål är att minska koldioxidavtrycket i förhållande till förvaltad kapital till år 2030.</p>
--------------------------------	-----------------------------------	----------------------------------	--------------------	--------------------	---	--

		Scope 2-växthusgasutsläpp	7011.89 ton	8305.62 ton	Rapportering 2023: 85.36% Rapportering 2022: 82.39% Se indikator 1	Se indikator 1
--	--	---------------------------	-------------	-------------	--	----------------

		Scope 3-växthusgasutsläpp	84828.77 ton	72488.72 ton	Rapportering 2023: 85.3% Rapportering 2022: 82.3% Se indikator 1	Se indikator 1
--	--	---------------------------	--------------	--------------	--	----------------

		Sammanlagda utsläpp av växthusgaser	98327.11 ton	87241.03 ton	Rapportering 2023: 85.36% Rapportering 2022: 82.39% Se indikator 1	Se indikator 1
--	--	-------------------------------------	--------------	--------------	--	----------------

	2. Koldioxidavtryck	Koldioxidavtryck	293.33 ton	282.49 ton	Rapportering 2023: 85.46% Rapportering 2022: 82.39% Se indikator 1	Se indikator 1
--	---------------------	------------------	------------	------------	--	----------------

	3. Investeringsobjektets växthusgasintensitet	Investeringsobjektets växthusgasintensitet	1013.80 ton	707.34 ton	Rapportering 2023: 85.36% Rapportering 2022: 82.39% Se indikator 1	Se indikator 1
--	---	---	-------------	------------	--	----------------

	<p>4. Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen</p>	<p>Andel av investeringar i företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen</p>	<p>5.19%</p>	<p>4.65%</p>	<p>Rapportering 2023: 85.46% Rapportering 2022: 82.39%</p> <p>Placerum exkluderar utvinning och produktion av fossila bränslen. Beräkningen som visas här inkluderar förutom utvinning och produktion även leverantörer som tillhandahåller produkter och/eller tjänster specifikt för fossila bränslen i beräkningarna, vilket förklarar varför exponeringen är relativt hög trots att Placerum exkluderar all utvinning och produktion av fossila bränslen.</p> <p>Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorn ökat. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra.</p>	<p>Placerum exkluderar utvinning och produktion av fossila bränslen, vilket vi kommer att fortsätta med under den kommande perioden.</p>
--	---	--	--------------	--------------	---	--

	<p>5. Andel av icke-förnybar energiförbrukning och energiproduktion</p>	<p>Investeringsobjektets andel av icke-förnybar energiförbrukning och icke-förnybar energiproduktion från icke-förnybara energikällor jämfört med förnybara energikällor, uttryckt i procent av totala energikällor</p>	<p>Konsumtion: 40.00%</p> <p>Produktion: 0.49039671%</p>	<p>Konsumtion: 39.89%</p> <p>Produktion: -</p>	<p>Konsumtion: Rapportering 2023: 85.26% Rapportering 2022: 82.21%</p> <p>-</p> <p>Produktion: Rapportering 2023: 84.7%</p> <p>Rapportering 2022: -</p> <p>Ingen särskild hänsyn tas till denna indikator vid investeringsbeslut</p>	<p>Placerum har inte vidtagit några åtgärder under perioden inom detta område. Placerum har inte några planerade åtgärder för kommande referensperiod.</p>
--	---	---	--	--	---	--

	<p>6. Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan</p>	<p>Energiförbrukning i GWh per miljon euro i intäkter från investeringsobjekt, per sektor med stor klimatpåverkan</p>	<p>Mining: <0.01 Wholesale: <0.01 Real Estate: <0.01 Agriculture: <0.01 Electricity: <0.01 Construction: <0.01 Water Supply: - Manufacturing: <0.01 Transportation: <0.01</p>	<p>Mining: <0.01 Wholesale: <0.01 Real Estate: <0.01 Agriculture: <0.01 Electricity: <0.01 Construction: <0.01 Water Supply: - Manufacturing: <0.01 Transportation: <0.01</p>	<p>Rapportering 2023: 85.11% Rapportering 2022: 82.15% Ingen särskild hänsyn tas till denna indikator vid investeringsbeslut</p>	<p>Placerum har inte vidtagit några åtgärder under perioden inom detta område. Placerum har inte några planerade åtgärder för kommande referensperiod.</p>
--	---	---	--	--	--	--

Biologisk mångfald	7. Verksamhet som negativt påverkar områden med känslig biologisk mångfald	Andel av investeringar i investeringsobjekt med platser/projekt belägna i eller i närheten av områden med känslig biologisk mångfald där investeringsobjektens verksamhet påverkar dessa områden negativt	6.11%	4.79%	<p>Rapportering 2023: 85.41%</p> <p>Rapportering 2022: 82.35%</p> <p>Ingen särskild hänsyn tas till denna indikator vid investeringsbeslut</p>	Placerum har inte vidtagit några åtgärder under perioden inom detta område. Placerum har inte några planerade åtgärder för kommande referensperiod.
--------------------	--	---	-------	-------	--	---

Vatten	8. Utsläpp till vatten	Ton utsläpp till vatten som genereras av investeringsobjekt per miljon investerade euro, uttryckt som ett vägt genomsnitt	5.54 ton/ M€	6.63 ton/ M€	Rapportering 2023: 84.64% Rapportering 2022: 81.62% Ingen särskild hänsyn tas till denna indikator vid investeringsbeslut	Placerum har inte vidtagit några åtgärder under perioden inom detta område. Placerum har inte några planerade åtgärder för kommande referensperiod.
--------	------------------------	---	--------------	--------------	---	---

Avfall	9. Farligt avfall och radioaktivt avfall	Ton farligt avfall och radioaktivt avfall som genereras av investeringsobjekt per miljon investerade euro, uttryckt som ett vägt genomsnitt	1.43 ton/ M€	1.49 ton/ M€	<p>Rapportering 2023: 85.13%</p> <p>Rapportering 2022: 82.2%</p> <p>Ingen särskild hänsyn tas till denna indikator vid investeringsbeslut</p>	Placerum har inte vidtagit några åtgärder under perioden inom detta område. Placerum har inte några planerade åtgärder för kommande referensperiod.
--------	--	---	--------------	--------------	---	---

INDIKATORER FÖR SOCIALA OCH ARBETSTAGARE, RESPEKT FÖR MÄNSKLIGA RÄTTIGHETER, ANTI-KORRUPTION OCH ANTI-BESTICKNING FRÅGOR

<p>Sociala förhållanden och personalfrågor</p>	<p>10. Brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag</p>	<p>Andel av investeringar i investeringsobjekt som har varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag</p>	<p>0.04%</p>	<p>0.11%</p>	<p>Rapportering 2023: 84.98% Rapportering 2022: 82.22%</p> <p>Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorn ökat något. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra.</p>	<p>Placerum investerar inte i bolag som bryter mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag, vilket vi kommer att fortsätta med under kommande period.</p>
--	---	--	--------------	--------------	--	--

<p>Sociala förhållanden och personalfrågor</p>	<p>11. Inga processer och efterlevnadsmekanismer för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag</p>	<p>Andel av investeringar i investeringsobjekt utan strategier för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag eller mekanismer för klagomålshantering av brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag</p>	<p>24.11%</p>	<p>25.63%</p>	<p>Rapportering 2023: 85.46% Rapportering 2022: 82.39%</p> <p>Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorn ökat något. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra.</p>	<p>Placerum har inte vidtagit några åtgärder under perioden inom detta område. Placerum har inte några planerade åtgärder för kommande referensperiod.</p>
--	---	---	---------------	---------------	--	--

Sociala förhållanden och personalfrågor	12. Ojusterad löneklyfta mellan könen	Genomsnittlig ojusterad löneklyfta mellan könen hos investeringsobjekt	10.26%	9.26%	<p>Rapportering 2023: 85%</p> <p>Rapportering 2022: 81.97%</p> <p>Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorerna ökat något. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra</p>	<p>Placerum vill att lönegapet över tid ska minska för de investeringar vi gör och kommer att fortsätta följa upp denna indikator.</p> <p>Placerum har inte vidtagit några åtgärder under perioden inom detta område. Placerum har inte några planerade åtgärder för kommande referensperiod.</p>
---	---------------------------------------	--	--------	-------	---	---

<p>Sociala förhållanden och personalfrågor</p>	<p>13. Jämnare könsfördelning i styrelserna</p>	<p>Genomsnitt för manlig och kvinnlig representation bland styrelseledamöter i investeringsobjekt, uttryckt i procentandel av samtliga styrelseledamöter</p>	<p>27.87%</p>	<p>27.24%</p>	<p>Rapportering 2023: 85.32% Rapportering 2022: 82.39%</p> <p>Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorerna ökat något. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra.</p>	<p>Placerum vill att könsfördelningen i styrelserna ska bli jämnare över tid.</p> <p>Placerum har inte vidtagit några åtgärder under perioden inom detta område. Placerum har inte några planerade åtgärder för kommande referensperiod.</p>
--	---	--	---------------	---------------	---	--

Sociala förhållanden och personalfrågor	14. Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska vapen och biologiska vapen)	Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i tillverkning eller försäljning av kontroversiella vapen	0.25%	0.03%	<p>Rapportering 2023: 85.41%</p> <p>Rapportering 2022: 82.34%</p> <p>Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorerna ökat något. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra</p>	Placerum exkluderar (högst 5% av omsättningen) bolag som producerar och distribuerar kontroversiella vapen, vilket vi kommer att fortsätta med under kommande period.
---	--	--	-------	-------	--	---

Indikatorer som gäller för investeringar i statliga och överstatliga enheter

Indikator på negativa konsekvenser för hållbar utveckling		Mått	Konsekvenser 2023	Konsekvenser 2022	Förklaring	Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod
Miljö	15. Växthusgasintensitet	Investeringsobjektens växthusgasintensitet	1.21 ton	0.52819816 ton	Rapportering 2023: 84.59% Rapportering 2022: 81.6% Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorn ökat något och förvaltad kapital har under perioden ökat med ca.30%. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra	Placerum gör inga direkta investeringar i statspapper. Investeringar görs däremot i fonder som kan ha en viss exponering mot instrument som emitteras av svenska staten, vilket innebär att viss exponering kan förekomma.

Sociala aspekter	16. Investeringsobjektens hemvist där det förekommer bristande samhällsansvar	Antal länder där investeringsobjekten har sin hemvist där det förekommer bristande samhällsansvar (i absoluta tal och relativa tal, dividerat med samtliga länder där investeringsobjekten har sin hemvist), enligt internationella fördrag och konventioner, Förenta nationernas principer och, i förekommande fall, nationell lagstiftning.	0%	0%	Rapportering 2023: 84.59% Rapportering 2022: 81.6% -	Placerums indirekta investeringar i statspapper är begränsade till svenska statspapper och risken för bristande samhällsansvar anser vi därmed är mycket begränsade.
------------------	---	---	----	----	--	--

Indikatorer som gäller för investeringar i fastigheter

Indikator på negativa konsekvenser för hållbar utveckling		Mått	Konsekvenser 2023	Konsekvenser 2022	Förklaring	Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod
Fossila bränslen	17. Exponering mot fossila bränslen genom fastigheter	Andel av investeringar i fastigheter som är involverade i utvinning, lagring, transport eller tillverkning av fossila bränslen	-	-	-	Placerum gjorde inga investeringar i fastigheter under rapporteringsperioden.
Energieffektivitet	18. Exponering mot energieffektiva fastigheter	Andel av investeringar i energieffektiva fastigheter	-	-	-	Placerum gjorde inga investeringar i fastigheter under rapporteringsperioden.

Andra indikatorer för huvudsakliga negativa effekter på hållbarhetsfaktorer - ytterligare PAI från tabell 2 och tabell 3

Indikator på negativa konsekvenser för hållbar utveckling	Mått	Konsekvenser 2023	Konsekvenser 2022	Förklaring	Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod
--	-------------	--------------------------	--------------------------	-------------------	---

<p>Bekämpning av korrupktion och mutor</p>	<p>Ingen policy för bekämpning av korrupktion och mutor</p>	<p>Andel investeringar i enheter utan policy för bekämpning av korrupktion och mutor i enlighet med FN:s konvention mot korrupktion</p>	<p>2.00%</p>	<p>3.32%</p>	<p>Rapportering 2023: 85.46% Rapportering 2022: 82.38%</p> <p>Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorn ökat något. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra.</p>	<p>Placerum investerar inte i bolag som bryter mot internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korrupktion och mutor, vilket vi kommer att fortsätta med under kommande period.</p> <p>Placerum vill att de investeringar vi gör ska inneha en policy för bekämpning av korrupktion och mutor. Andel investeringar som saknar en policy för korrupktion och mutor ska minska över tid.</p> <p>Fortsatt uppföljning av denna indikator</p>
--	---	---	--------------	--------------	--	---

Emissions	Investeringar i företag utan initiativ för minskning av koldioxidutsläpp	Andel av investeringar i investeringsobjekt utan initiativ för minskning av koldioxidutsläpp som syftar till att anpassa sig till Parisavtalet	21.87%	22.89%	<p>Rapportering 2023: 85.46%</p> <p>Rapportering 2022: 82.38%</p> <p>Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorn ökat något. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra.</p>	<p>Placerum vill att de investeringar fonden gör i företag utan initiativ för minskning av koldioxidutsläpp ska minska över tid.</p> <p>Fortsatt uppföljning av denna indikator</p>
-----------	--	--	--------	--------	--	---

Mänskliga rättigheter	Ingen policy för mänskliga rättigheter	Andel investeringar i enheter utan en policy för mänskliga rättigheter	4.59%	5.05%	Rapportering 2023: 85.46% Rapportering 2022: 82.38% Från 2022 till 2023 har täckningsgraden avseende indikatorn ökat något. Åren är därför inte direkt jämförbara med varandra.	Placerum vill att de investeringar fonden gör ska inneha en policy för mänskliga rättigheter. Andel investeringar som saknar en policy för mänskliga rättigheter ska minska över tid. Fortsatt uppföljning av denna indikator
-----------------------	--	--	-------	-------	---	--

Beskrivning av strategier för att identifiera och prioritera de huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbarhetsfaktorer

Placerums styrelse har den 6 december 2023 antagit bolagets policy för hållbarhet. Policyn beskriver bl a vilka strategier som används för att göra hållbara investeringar; välja in, välja bort och påverka samt beskriver de hållbarhetsrisker som bolaget bedömer som viktigast inom de olika sektorerna.

Placerum använder Datia som primär datakälla för att mäta och följa upp hållbarhetsindikatorerna. Metoderna som används är beroende av datatillgänglighet och datakvalité.

Strategier för engagemang

Placerum gör inga direktinvesteringar i enskilda aktier. Det innebär att vi inte finns representerade på bolagsstämmor och har därmed begränsade möjligheter att föra en direkt dialog med företagen. I urvalsprocessen kan Placerum, genom en analys av investeringsobjektet hållbarhetsarbete samt i dialog med förvaltaren, säkerställa att de investeringar som görs överensstämmer med Placerums policy för hållbarhet. Dialoger med förvaltare inleds i syfte att; främja miljömässiga och /eller sociala faktorer, hantera hållbarhetsrisker och huvudsakliga negativa konsekvenser samt styrningsrelaterade frågor.

I de fall någon investering bryter mot Placerums hållbarhetspolicy och eventuellt påverkansarbete inte löser problemet, kommer innehavet att avyttras.

Hänvisningar till internationella standarder

Placerum beaktar FN:s mål för hållbar utveckling samt OECD:s riktlinjer för multinationella företag. Följande PAI-indikatorer mäter innehavens efterlevnad av nämnda internationella standarder;

- Brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag (Tabell 1, indikator 10)
- Inga processer och efterlevnadsmekanismer för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag (Tabell 1, indikator 11)

Placerum beaktar även anpassning av Parisavtalet. Följande PAI-indikatorer mäter innehavens efterlevnad eller anpassning till Parisavtalet

- Utsläpp av växthusgaser (Tabell 1, indikator 1)
- Koldioxidavtryck (Tabell 1, indikator 2)
- Investeringsobjektets växthusgasintensitet (Tabell 1, indikator 3)
- Exponering mot företag som är verksamma inom fossila bränslen (Tabell 1, indikator 4)
- Investeringar i företag utan initiativ för minskning av koldioxidutsläpp (Tabell 2, indikator 4)

Placerum använder i dagsläget inget framåtblickande klimatscenario för förvaltningen utan arbetar i stället med uppföljning av PAI indikatorerna för att minska klimatpåverkan samt genom de hållbarhetskriterier som fastställts för förvaltningen.

Historisk jämförelse

Det är svårt att dra några slutsatser av indikatorernas utveckling då täckningsgraden har ökat från 2022 till 2023. Åren är därför inte jämförbara med varandra.