

Mall som avser regelbundna upplysningar för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: Placerum Balanserad portfölj

Identifieringskod för juridiska personer:

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Hade denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den gjorde **hållbara investeringar med ett miljömål:**
___%

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den gjorde **hållbara investeringar med ett socialt mål:**
___%

Den **främjade miljörelaterade och sociala egenskaper** och även om den inte hade en hållbar investering som sitt mål, hade den en andel på **24,68 %** hållbara investeringar.

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjade miljörelaterade och sociala egenskaper, men **gjorde inte några hållbara investeringar**

Hållbar investering:
en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

EU-taxonomin är ett klassificeringssystem som fastställs i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen innehåller inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.



I vilken utsträckning främjades de miljörelaterade och/eller sociala egenskaperna av denna finansiella produkt?

Portföljen främjade under året 2023 **miljörelaterade egenskaper** så som minskade växthusgaser och koldioxidavtryck genom att begränsa investeringar i företag verksamma inom sektorn för fossila bränslen. Egenskaperna främjades genom att tillämpa exkluderingskriterier och således att välja bort investeringar, såväl direkta som indirekta, i bolag med verksamhet kopplat till utvinning och produktion av fossila bränslen och bolag som bryter mot internationella normer och konventioner relaterade till miljöfrågor. Med indirekta investeringar avses underliggande fonders direkta placeringar. Portföljens förvaltare har under året säkerställt detta genom kontroll att underliggande fonder haft samma minimumkrav för exkluderingskriterier i sin publicerade förköpsinformation. Förvaltarna har också kontrollerat portföljens affärsengagemang genom data som hämtats från extern dataleverantör Datia.

De hållbara investeringar som portföljen genomfört och som har haft ett miljömål har kommit att bidra till följande miljömål definierade i EU-taxonomi för miljömässigt hållbara verksamheter: Begränsning av och anpassning till klimatförändringar.

Portföljen främjade även **sociala egenskaper** under året så som fredliga samhällen, god folkhälsa men också genom att undvika investeringar i bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag. Sociala egenskaper främjades genom att välja bort investeringar, såväl direkta som indirekta, i bolag med verksamhet kopplade till kontroversiella vapen, kärnvapen, kommersiell spelverksamhet, produktion av alkohol, tobak och pornografi samt genom att välja bort bolag som bryter mot internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korruption och mutor.

Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?

I tabellen nedan presenteras årets resultat på de hållbarhetsfaktorer som portföljen använde för att mäta främjandet:

Miljörelaterade egenskaper	Hållbarhetsindikator	Mått	Resultat 2023 ¹
Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen	Exponering mot investeringar i kol, olje- och gasutvinning.	Andel av investeringar i företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen	4,35 % exponering ²
Sociala egenskaper	Hållbarhetsindikator	Mått	Resultat 2023 ³
Fredliga samhällen	Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska- och biologiska vapen) och kärnvapen	Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i tillverkning eller försäljning av kontroversiella vapen	0% exponering
Undvika investeringar i bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	Investering i bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	Andel av investeringar i bolag som är inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	0%
Folkhälsa	Exponering mot tobak, alkohol, spelverksamhet och pornografi	Andel av investeringar i bolag som är involverade i nämnda verksamheter som kan anses skada folkhälsan	<5% exponering

^{1, 3} Beräkningar av portföljens resultat baserades på data hämtad från Datia där ett viktat snitt beräknats fram för fonden under året baserat på fyra mätpunkter (kvartalsvis).

² Portföljen exkluderar utvinning och produktion av fossila bränslen. Siffran för exponeringen mot fossila bränslen kommer från Dataleverantören Datia. Datia inkluderar, förutom utvinning och produktionen, även leverantörer som tillhandahåller produkter och/eller tjänster specifikt för fossila bränslen i beräkningarna, vilket förklarar varför siffran är relativt hög då portföljen exkluderar all utvinning och produktion av fossila bränslen.

Hållbarhetsindikatorer mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten.

● ...och jämfört med de föregående perioderna?

I tabellen nedan presenteras förra årets resultat på de hållbarhetsfaktorer som portföljen använde för att mäta främjandet:

Miljörelaterade egenskaper	Hållbarhetsindikator	Mått	Resultat 2022 ⁴
Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen	Exponering mot investeringar i kol, olje- och gasutvinning.	Andel av investeringar i företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen	4,48 % exponering ⁵
Sociala egenskaper	Hållbarhetsindikator	Mått	Resultat 2022 ⁶
Fredliga samhällen	Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska- och biologiska vapen) och kärnvapen	Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i tillverkning eller försäljning av kontroversiella vapen	0% exponering
Undvika investeringar i bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	Investering i bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	Andel av investeringar i bolag som är inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	0%
Folkhälsa	Exponering mot tobak, alkohol, spelverksamhet och pornografi	Andel av investeringar i bolag som är involverade i nämnda verksamheter som kan anses skada folkhälsan	<5% exponering

● **Vilka var målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde, och hur bidrog den hållbara investeringen till dessa mål?**

Portföljen avsåg att ha en minimiandel på 5 procent hållbara investeringar. Portföljens miljömässigt hållbara investeringar bidrog till följande miljömål definierade i EU-taxonomin för miljömässigt hållbara verksamheter; Begränsning och anpassning till klimatförändringar.

Portföljens hållbara investeringar gjordes, indirekt genom investeringar i andra fonder, i bolag vars produkter eller tjänster bedöms ha ett direkt positivt bidrag till ett eller flera av de globala hållbarhetsmålen (SDG) i FN:s agenda 2030.

^{4, 6} Beräkningar av portföljens resultat baserades på data hämtad från Datia där ett viktat snitt beräknats fram för portföljen under året baserat på fyra mätpunkter (kvartalsvis).

⁵Portföljen exkluderar utvinning och produktion av fossila bränslen. Siffran för exponeringen mot fossila bränslen kommer från Dataleverantören Datia. Datia inkluderar, förutom utvinning och produktionen, även leverantörer som tillhandahåller produkter och/eller tjänster specifikt för fossila bränslen i beräkningarna, vilket förklarar varför siffran är relativt hög då fonden exkluderar all utvinning och produktion av fossila bränslen.

Huvudsakliga negativa konsekvenser är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

På vilket sätt orsakade de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde inte någon betydande skada för något miljömål eller socialt mål med de hållbara investeringarna?

Hållbara investeringar som genomförs i syfte att bidra till uppfyllelse av ett eller flera FN:s globala hållbarhetsmål får samtidigt inte motverka en hållbar utveckling genom andra delar av sin värdekedja. Under året har portföljens förvaltare säkerställt att underliggande fonders metoder har tagit hänsyn till principen om att inte orsaka betydande skador. Hållbara investeringar som är gjorda i portföljen under året bedömdes inte orsakat någon betydande skada för något miljömål eller socialt mål. De åtgärder som är vidtagna för att säkerställa detta är negativ screening (exkludering) av underliggande fonder och kontroll samt uppföljning av PAI för portföljen som helhet.

Hur beaktades indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Portföljen beaktar hållbarhetsfaktorer i de underliggande fonderna genom den utvärderingsprocess som ligger till grund för förvaltningen. För alla investeringar i portföljen genomfördes, vid investeringstillfället och löpande under året, kontroll mot förvaltarens exkluderingskriterier för att säkerställa att inga bolag, direkt eller indirekt via placeringar i andra fonder, är involverade i verksamheter som portföljförvaltaren anser oförenliga med en hållbar utveckling.

Det gäller verksamheter avseende produktion och distribution av kontroversiella vapen, kärnvapen och kommersiell spelverksamhet samt produktion av alkohol, tobak, pornografi och utvinning och produktion av fossila bränslen samt bolag som bryter mot internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, miljö, arbetsrätt eller bekämpning av korruption och mutor. Eventuella avvikelser har hanterats genom exkludering från portföljens placeringsunivers.

Var de hållbara investeringarna förenliga med OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter? Beskrivning:

Ja, portföljens hållbara investeringar var anpassade till OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter. Portföljens underliggande fond-i-fonder uppvisade nedan resultat:

Andel av investeringar i investeringsobjekt som har varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag: 0%⁷

I EU-taxonomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomin mål, och åtföljs av särskilda EU-kriterier.

Principen om att inte orsaka betydande skada är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Den återstående delen av denna finansiella produkt har underliggande investeringar som inte beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

Inga andra eventuella hållbara investeringar får heller orsaka betydande skada för några miljömål eller sociala mål.

⁷ 98,49% av portföljen hade täckning för data. Information hämtades från PAI-rapport i Datia för 2023.



Hur beaktades i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Portföljen har under året beaktat huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer (PAI) genom de hållbarhetskriterier som satts upp för fonden. Det är genom portföljens underliggande fonders placeringar som eventuella negativa konsekvenser skulle uppkomma. Portföljen har under perioden i enlighet med hållbarhetskriterier tillämpat exkluderingsstrategier för att undvika investeringar i oönskade innehav.

PAI har kommit att beaktas för portföljen som helhet.



Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Största investeringarna

% tillgångar

Placerum Optimera A	27,89%
Skandia Sverige Exponering	14,97%
Handelsbanken Europa Index Criteria	13,55%
Storebrand USA	12,03%
Cliens Småbolag A	7,93%
Norron Preserve	6,20%
Storebrand obligationsfond	4,97%
Nordea Obligationsfond icke-utd	3,74%
Enter Cross Credit	2,92%
Swedbank Robur Access USA	2,49%
AMF Räntefond Kort	1,80%

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör den finansiella produktens största andel investeringar under referensperioden som är följande: 2023 (snitt under året)

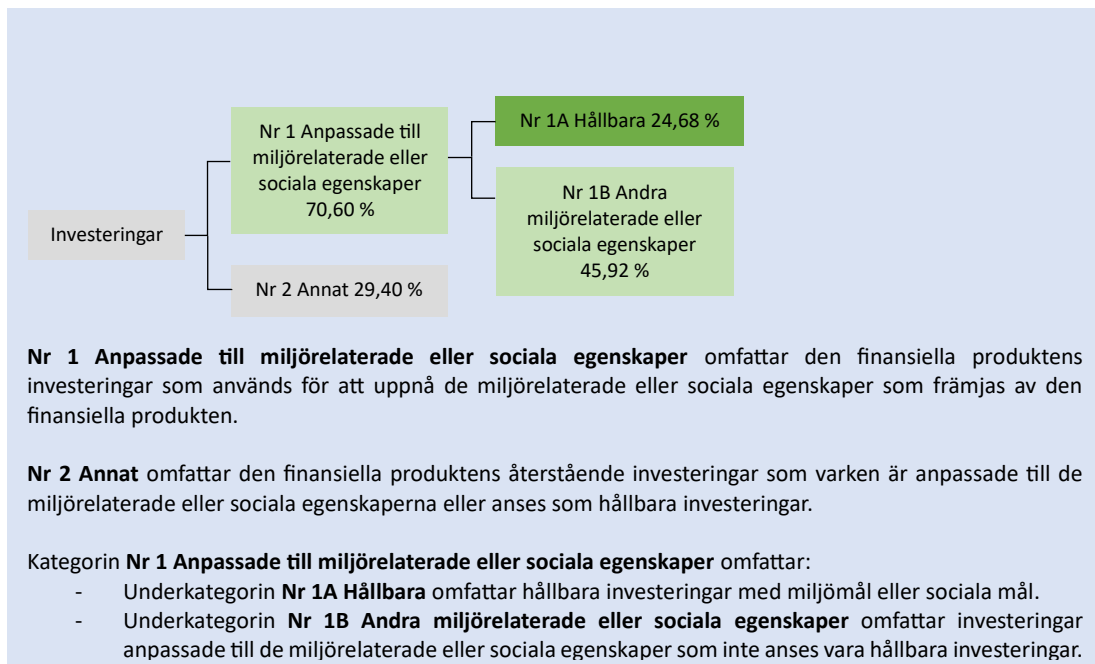


Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

Andelen hållbarhetsrelaterade investeringar i portföljen var 2023, 24,68 procent enligt beräkningar av underliggande fonders utlovade andel hållbara investeringar som återfinns i de informationsbroschyrer som utfärdats.

Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

Vad var tillgångsallokeringen?



I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?

Ej tillämpligt då portföljen endast investerade i underliggande fonder.



I hur stor utsträckning var de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med EU-taxonomin?

Enligt regelverket ska det för varje portfölj redovisas hur stor del av portföljens investeringar som är förenliga med taxonomin. Taxonomin håller på att utvecklas och kriterier för samtliga miljömål är ännu inte klara. Det saknas också en fastslagen beräkningsmodell för hur stor andel av portföljens investeringar som är förenliga med taxonomin. De bolag som portföljen investerar i har ännu inte börjat rapportera i vilken utsträckning som deras verksamhet är förenlig med EU-taxonomin. Vi bedömer att det i dagsläget inte är möjligt att lämna tillförlitliga uppgifter om hur stor andel av portföljens investeringar som är förenliga med taxonomin och redovisar därför 0%.

Investerar den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin?⁸

- Ja:
- I fossilgas I kärnenergi
- Nej

⁸ Fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet kommer endast att uppfylla EU-taxonomin om den bidrar till att begränsa klimatförändringarna (begränsning av klimatförändringarna) och inte orsakar betydande skada för något av målen i EU-taxonomin – se förklarande anmärkning i vänstra marginalen. De Fullständiga kriterierna för ekonomisk verksamhet för fossilgas och kärnenergi som uppfyller EU-taxonomin fastställs i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1214.

För att uppfylla EU-taxonomin omfattar kriterierna för **fossilgas** begränsningar av utsläpp och övergång till förnybar energi eller koldioxidsnåla bränslen senast i slutet av 2035. När det gäller **kärnenergi** inkluderar kriterierna omfattande säkerhets- och avfallshanteringsregler.

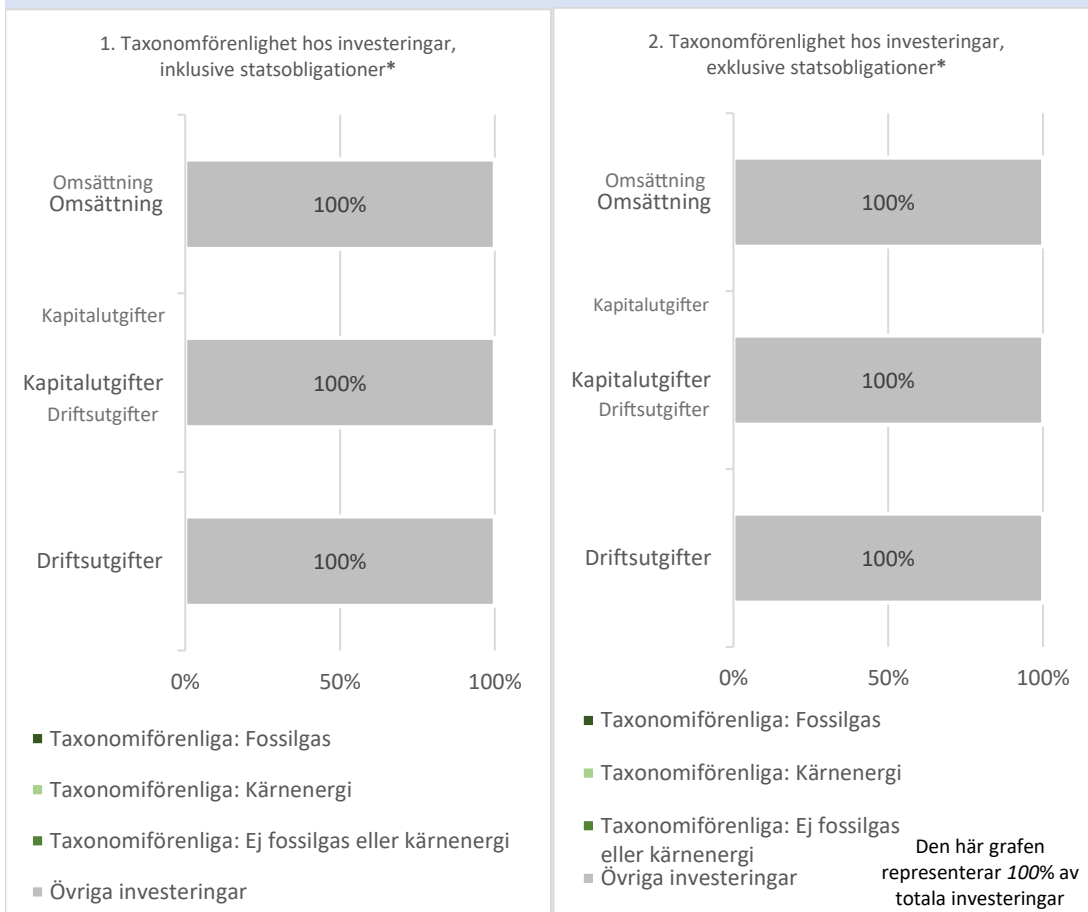
Möjliggörande verksamheter gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

Omställningsverksamheter är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjektet, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.

Diagrammen nedan visar i grönt procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomiförenliga statsobligationer är*, visar det första diagrammet taxonomiförenligheten med avseende på den finansiella produktens alla investeringar, inklusive statsobligationer, medan det andra diagrammet visar taxonomiförenligheten endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statsobligationer.



*I dessa diagram avses med "statsobligationer" samtliga exponeringar i statspapper

● **Vilken var andelen investeringar som gjordes i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?**

Ej tillämpligt eftersom portföljen enbart investerade i underliggande fonder och inte haft något åtagande att i sig genomföra investeringar i omställningsverksamheter och/eller möjliggörande verksamheter.

● **Hur stor var procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin jämfört med tidigare referensperioder?**

Ej tillämpligt eftersom portföljen enbart investerade i underliggande fonder och inte haft något åtagande att i sig genomföra investeringar som varit förenliga med EU-taxonomin varken detta år eller tidigare referensperioder.



är hållbara investeringar med ett miljömål som **inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt EU-taxonomin.



Vilken var andelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenligt med EU-taxonomin?

Då det i dagsläget inte finns tillförlitliga uppgifter om i vilken utsträckning portföljens investeringar är förenliga med EU-taxonomin kommer portföljens hållbara investeringar att bedömas utifrån den definition som ställs upp i 2019/2088. Detta innebär att minimiandelen investeringar i portföljen med ett miljömål som inte är förenliga med kraven i EU-taxonomin uppgick till 24,68% för året 2023.



Vilken var andelen socialt hållbara investeringar?

Andelen hållbarhetsrelaterade investeringar i portföljen var för 2023, 24,68 procent enligt beräkningar av underliggande fonders utlovade andel hållbara investeringar som återfinns i de informationsbroschyrer som utfärdats. Fonden har för närvarande ingen uppdelning mellan miljö- och socialt hållbara investeringar.



Vilka investeringar var inkluderade i kategorin "annat", vad var deras syfte och fanns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

I kategorin "annat" återfinns investeringar som inte har hållbarhet som mål eller som främjar hållbarhet samt likvida medel som används för att hantera likviditeten i portföljen.



Vilka åtgärder har vidtagits för att uppfylla de miljörelaterade eller sociala egenskaperna under referensperioden?

- Löpande kontroll av underliggande fonder och pre-trade kontroller innan investering genomförts.
- Portföljen har delvis gjort hållbara investeringar genom investeringar i underliggande fonder som haft som mål att till viss del genomföra hållbara investeringar.
- Portföljen har exkluderat värdepapper i enlighet med fondens exkluderingsstrategi för att säkerställa främjande av miljömässiga och sociala egenskaper samt minimera huvudsakliga negativa konsekvenser på hållbarhetsfaktorer (PAI).
- Då värdepapper har valts in i fonden har beaktat skett av miljörelaterade och sociala egenskaper, samt PAI.
- Löpande kontakt med förvaltarna av underliggande fond-i-fonder för att säkerställa att portföljernas riktlinjer för hållbarhet efterlevs. Exempelvis så har portföljens förvaltare inlett dialoger med förvaltarna för fond-i-fond för att stämma av information kring exkluderingskrav där information saknats i förköpsinformation för underliggande fonder.
- Insamling av ESG-data genom extern dataleverantör Datia som kunnat kvantifieras för att beräkna hållbarhetsindikatorer och säkerställa efterlevnad av fondens hållbarhetskrav.