

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 **Identifieringskod för juridiska personer:** 254900Z5RFS7R49PNM11

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 **41,44%** 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?

Under året 2025 så har fondens förvaltare arbetat med pre-tradekontroller samt löpande kontroller av befintlig investeringsportfölj för att säkerställa fondens främjande av miljörelaterade och sociala egenskaper. Fokus under året har bland annat varit att mäta och följa upp fondens övergripande hållbarhetsrisker, samt genom att beakta huvudsakliga negativa konsekvenser på hållbarhetsfaktorer kopplade till miljö, klimat, mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korruption och mutor.

Fonden främjade under året 2025 **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. Fondens förvaltare har under året säkerställt detta genom kontroll att underliggande fonder haft samma minimumkrav för exkluderingskriterier i sin publicerade förköpsinformation. Förvaltarna har också kontrollerat fondens affärsengagemang genom data som hämtats från extern dataleverantör Datia.

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

Fonden 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.

Under nästa delfråga presenteras resultatet på de hållbarhetsindikatorer som fonden använt sig av för att mäta främjandet av miljömässiga och sociala egenskaper under 2025.

● Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?

Baserat på den uppföljning som gjorts av underliggande fonder och Fondbolaget så är bedömningen att fonden levt upp till fastställda hållbarhetskriterier och därigenom visat tillfredsställande resultat för hållbarhetsindikatorer. Genom fondens placeringar i underliggande fonder har miljörelaterade och sociala egenskaper kunnat främjas.

Fonden genomförde under året inga investeringar (0%) i bolag som enligt beräkningar bedömdes ha kränkt någon av FN:s globala överenskommelser och/eller OECD:s riktlinjer för multinationella bolag. Fonden hade inte heller investeringar i bolag som var involverade i produktion och distribution av kontroversiella vapen. Vidare hade fonden inga investeringar i bolag vars intäkter till mer än 5% kom från verksamheter kopplad till alkohol, tobak, pornografi, kommersiell spelverksamhet eller fossila bränslen.

I tabellen nedan presenteras årets resultat på de hållbarhetsfaktorer som fonden använt för att mäta främjandet:

Miljörelaterade egenskaper	Hållbarhetsindikator	Mått	Resultat 2025 ¹
Främja FN:s globala mål ("Sustainable Development Goals", "SDG") SDG 13. Bekämpa klimatförändringarna	Investeringar som anses främja målet	Procentuell exponering mot det specifika målet	SDG 13: 58,26%
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 Exkluderingskriterier: Kol, olja och gas	2,77% exponering

^{1, 2} Beräkningar av fondens resultat baserades på data hämtad från Datia där ett viktat snitt beräknats fram för fonden under året baserat på fyra mätpunkter (kvartalsvis).

Fonden 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.

Hållbarhetsindikatorer mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

Sociala egenskaper	Hållbarhetsindikator	Mått	Resultat 2025 ²
Främja FN:s globala mål ("Sustainable Development Goals", "SDG") SDG 3. God hälsa och välbefinnande SDG 16. Fredliga och inkluderande samhällen	Investeringar som anses främja målet	Procentuell exponering mot det specifika målet	SDG 3: 57,62% SDG 16: 58,18%
Främja mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korruption och mutor genom att undvika investeringar i bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	Exponering mot bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företa	Andel av investeringar i bolag som är inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	0%
Främja 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 Exkluderingskriterier: Vapen och krigsmateriel	0%
Främja folkhälsa	Exponering mot tobak, alkohol, spelverksamhet och pornografi	Andel av investeringar i bolag som är involverade i nämnda verksamheter som kan anses skada folkhälsan	0% exponering

● ...och jämfört med de föregående perioderna?

Under föregående perioder (2022-2024) hade fonden minimalt med investeringar (0%) i bolag som bedömdes ha kränkt någon av FN:s globala överenskommelser eller OECD:s riktlinjer för multinationella bolag. Fonden hade minimalt med investeringar i bolag som var involverade i produktion och distribution av kontroversiella vapen (0,025%). Vidare hade fonden minimalt med investeringar i bolag vars intäkter till mer än 5% kom från verksamheter kopplad till alkohol, tobak, pornografi och kommersiell spelverksamhet (0,01%).

Resultaten är väldigt snarlika mellan perioderna och år 2025, men en liten förbättring kan noteras gällande exponeringen mot bolag som främjar folkhälsa (0% i bolag som vars intäkter kom från verksamheter kopplad tobak, alkohol, spelverksamhet och pornografi) och vad gäller kontroverser kring FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer. Fondens innehav ansågs också främja fredliga samhällen genom 0% exponering i bolag involverade i produktion och distribution av kontroversiella vapen.

I tabellen nedan presenteras tidigare års (2022–2024) resultat på de hållbarhetsfaktorer som fonden användes för att mäta främjandet med år 2025:

Miljörelaterade egenskaper	Hållbarhetsindikator	Mått	Resultat 2022 ³	Resultat 2023 +/- föregående	Resultat 2024 +/- föregående	Resultat 2025 +/- föregående
Främja FN:s globala mål ("Sustainable Development Goals", "SDG") SDG 13. Bekämpa klimatförändringarna	Investeringar som anses främja målet	Procentuell exponering mot det specifika målet	SDG 13: 46,35%	SDG 13: 52,69% +6,34%	SDG 13: 54,55% +1,86%	SDG 13: 58,26% +3,71%
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 Exkluderingskriterier: Kol, olja och gas	4,48% exponering	4,35% -0,13%	3,86% -0,49%	2,77% exponering -1,09%

^{3, 4} Beräkningar av fondens resultat baserades på data hämtad från Datia där ett viktat snitt beräknats fram för fonden under året baserat på fyra mätpunkter (kvartalsvis).

Fonden 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.

Sociala egenskaper	Hållbarhetsindikator	Mått	Resultat 2022 ⁴	Resultat 2023 +/- föregående	Resultat 2024 +/- föregående	Resultat 2025 +/- föregående
Främja FN:s globala mål ("Sustainable Development Goals", "SDG") SDG 3. God hälsa och välbefinnande SDG 16. Fredliga och inkluderande samhällen	Investeringar som anses främja målet	Procentuell exponering mot det specifika målet	SDG 3: 39,66%	SDG 3: 47,87% +8,21%	SDG 3: 47,46% -0,41%	SDG 3: 57,62% +10,16%
			SDG 16: 33,71%	SDG 16: 45,02% +11,31%	SDG 16: 37,92% -7,1%	SDG 16: 58,18% +20,26%
Främja mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korruption och mutor genom att undvika investeringar i bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	Exponering mot bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företa	Andel av investeringar i bolag som är inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	0,0873%	0,0275% -0,0598%	0% -0,0275%	0% Oförändrat +/-
Främja 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 Exkluderingskriterier: Vapen och krigsmateriel	0% exponering	0% exponering Oförändrat +/-	0,025% +0,025%	0% exponering -0,025%
Främja 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	0,01% exponering +/- 0	0,01% exponering Oförändrat +/-	0% exponering -0,01%

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

Fonden avsåg att ha en minimiandel på 5 procent hållbara investeringar. Fondens miljömässigt hållbara investeringar bidrog till följande miljömål definierade i EU-taxonomin för miljömässigt hållbara verksamheter: Begränsning av och anpassning till klimatförändringar.

Fondens 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.

Målet var att minst 5% av investeringarna skulle vara hållbara. Vid kontroll av faktisk andel rapporterade hållbara investeringar i underliggande fonder per 2025 (snitt på fyra kvartal) så var fondens sammanlagda bidrag 41,44% hållbara investeringar. Informationen har hämtats från underliggande fonders EET-data som samlas in genom extern dataleverantör. De underliggande investeringarna bidrog med begränsning och anpassning till klimatförändringar genom de investeringar som genomförts.

● **På vilket sätt orsakade inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde 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 fondens förvaltare säkerställt att underliggande fonders metoder har tagit hänsyn till principen om att inte orsaka betydande skador. Hållbara investeringar som är gjorda i fonden 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 fonden som helhet.

— — — **Hur beaktades indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

Fonden beaktar hållbarhetsfaktorer i de underliggande fonderna genom den utvärderingsprocess som ligger till grund för förvaltningen. För alla investeringar i fonden genomfördes, vid investeringstillfället och löpande under året, kontroll mot fondbolagets exkluderingskriterier för att säkerställa att inga bolag, direkt eller indirekt via placeringar i andra fonder, är involverade i verksamheter som fondbolaget 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 fondens 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, fondens hållbara investeringar var anpassade till OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter. Fondens underliggande fond-i-fonder uppvisade nedan resultat:

Violations of UN Global Compact or OECD principles: 0%⁵

^{5, 6} 94,43% av fonden hade täckning för data. Information hämtades från PAI-rapport i Datia för 2025.

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.

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

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.



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

Fonden har under året beaktat huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer (PAI) genom de hållbarhetskriterier som satts upp för fonden. Det är genom fondens underliggande fonder placeringar som eventuella negativa konsekvenser skulle uppkomma. Fonden har under perioden i enlighet med hållbarhetskriterier tillämpat exkluderingsstrategier för att undvika investeringar i oönskade innehav. PAI har kommit att beaktas för fonden som helhet och fondbolaget gör bedömningen att fonden därför kommit att beakta PAI. Fondbolaget har sedan tidigare konstaterat att det är svårt att beakta varje underliggande fonder PAI eftersom de skiljer sig åt, utan i stället valt att fokusera på ett fåtal som är obligatoriska för underliggande fonder att beakta.

I nedan tabell presenteras utfallet på PAI-indikatorer som förvaltningen av fonden har mätt och följt upp under året:

Indikatorer som gäller för investeringar i underliggande fonder (PAI)

PAI-indikator ⁶	Mått	Konsekvenser 2025
Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen	Andel av investeringar i företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen	2,77%
Brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	Andel av investeringar i investeringsobjekt som har varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag	0%
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%



Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör den finansiella produktens **största andel investeringar** under referensperioden, som är följande:

2025 (snitt under årets fyra kvartal)

Största investeringarna	% tillgångar
STOREB FRN FORETAGSOBL-C SEK	17,93%
HB SVERIGE IND CRIT- A1 SEK	12,53%
SWEDBANK ROBUR ACCESS USA	12,32%
HANDELSBANKEN KORTRANTA-A1	12,26%
NORRON SICAV-PRESERVE-RC SEK	8,62%
DIDNER&GERGE US SML & MICCAP	6,98%
SWEDBANK ROBUR ACCESS EUROPA	6,24%
SWEDBANK ROBUR RANTEFOND KOR	5,80%
CLIENS SMABOLAG A	4,05%
SEB SVERIGE SMABOLAG CHANS/R	3,98%
HANDELSBK-EUROPA IDX CRITR-A1S	3,91%



Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

Samtliga investeringar, exklusive kassa, i fonden främjade miljömässiga eller sociala egenskaper.

Andelen hållbarhetsrelaterade investeringar i Placerum Balanserad är baserat på ett snitt av faktisk andel hållbara investeringar i underliggande fonder under Q1-Q4 2025. Fonden redovisar 41,44 procent hållbara investeringar, enligt beräkningar av underliggande fonder faktiskt rapporterade andel hållbara investeringar som återfinns i EET-data som inhämtats från fondbolagen. Utöver detta har fondens fondbolag kontrollerat att minimikravet på 5% hållbara investeringar är uppfyllda utifrån fondbolagets definition av hållbara investeringar.

● Vad var tillgångsallokeringen?

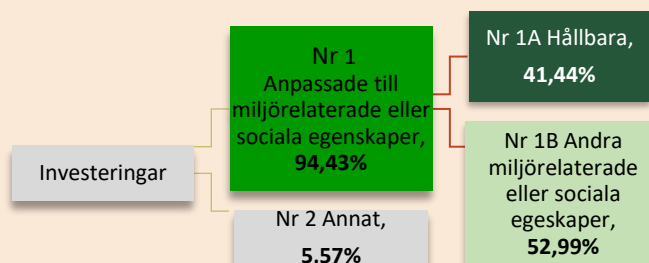
Tillgångsallokeringen för 2025 såg ut enligt figuren nedan och beräknades på ett snitt av portföljens tillgångsallokering under året med fyra mätpunkter (utgången av varje kvartal Q1-Q4 2025):

Nr 1. Samtliga investeringar, exklusive kassa, i fonden främjade fondens miljömässiga eller sociala egenskaper, totalt 94,43%.

- Nr 1A Hållbara: Andelen hållbara investeringar uppgick enligt faktiskt rapporterad andel hållbara investeringar (genom EET) för underliggande fonder till totalt 41,44%.
- Nr 1B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper: Andelen investeringar med annat främjande uppgick till totalt 52,99%.

Nr 2. Fonden höll en viss andel av förmögenhetsmassan som kassa för att löpande kunna möta flöden från och till fondens andelsägare (andelsägartransaktioner). Denna del användes inte för att uppnå miljörelaterade eller sociala egenskaper, totalt 5,57%.

Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.



Nr 1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper omfattar den finansiella produktens investeringar som används för att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten.

Nr 2 Annat omfattar den finansiella produktens återstående investeringar som varken är anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaperna eller anses som hållbara investeringar.

Kategorin **Nr 1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar:

- Underkategorin **Nr 1A Hållbara** omfattar miljömässigt och socialt hållbara investeringar.
- Underkategorin **Nr 1B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar investeringar anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som inte anses vara hållbara investeringar.

● **I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?**

Ej tillämpligt då fonden 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 fond redovisas hur stor del av fondens investeringar som är förenliga med taxonomin. Taxonomin håller på att utvecklas och kriterier för samtliga miljömål är ännu inte klara. Fondbolaget använder sig av Datia för beräkning av taxonomiförenliga investeringar. Fonden har ingen bestämd minimigräns för hur stor andelen taxonomiförenliga hållbara investeringar ska vara, men avser däremot att rapportera utfallet av beräkningarna som en del av årsberättelsen. Övervägande del av de bolag som fonden investerar i har ännu inte börjat rapportera i vilken utsträckning som deras verksamhet är förenlig med EU-taxonomin. Därför bedömer fondbolaget att det i dagsläget inte är möjligt att lämna tillförlitliga uppgifter om en tänkt minimigräns för hur stor andel av fondens investeringar som är förenliga med taxonomin, utan redovisar därför 0%. Enligt de beräkningar fondbolaget gjort genom Datia så uppgår dock årligt genomsnitt (baserat på snittet av årets fyra kvartal) av taxonomiförenliga investeringar till 3,83% (omsättning), 3,34% (kapitalutgifter) och 3,07% (driftsutgifter). Nivån baseras endast på rapporterade data (inga estimat).

● **Investerade den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin?⁷**

Ja,

I fossilgas

I kärnenergi

Nej

⁶ 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 **fossilgasbegränsningar** av utsläpp och övergång till helt förnybar energi eller koldioxidsnåla bränslen senast i slutet av 2035. När det gäller **kärnenergi** inkluderar kriterierna omfattande säkerhets- och avfallshanteringsregler.

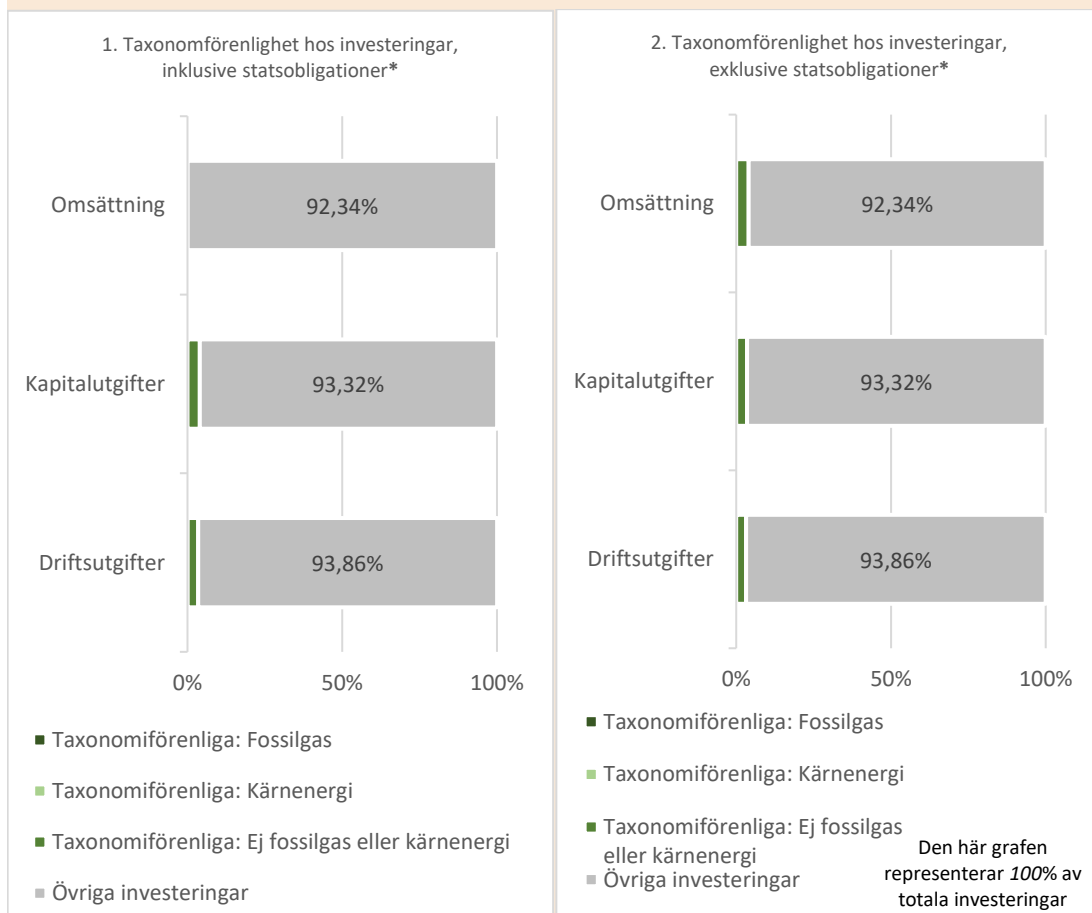
Möjliggörande verksamheter gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

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

Verksamheter som är förenliga med taxonomin 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 investeringsobjekten, 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?

De underliggande bolag som fonden investerade i genom sitt innehav i fonder har i många fall ännu inte börjat rapportera enligt EU:s taxonomi, inklusive eventuell kategorisering av aktiviteter som omställnings- eller möjliggörande verksamheter. Fonden har inte haft något åtagande att i sig genomföra investeringar i omställningsverksamheter och/eller möjliggörande verksamheter.

Till följd av detta så har fonden inte haft någon uttalad minimigräns för andelen kapital som avses investeras i omställnings- eller möjliggörande verksamheter. Däremot avser fonden att rapportera nivån som en del av årsberättelsen och beräkningen görs i Datia. Andelen investeringar som är förenat med omställningsverksamheter är 0,09% (omsättning), 0,16% (kapitalutgifter) och 0,07% (driftsutgifter). Andelen investeringar i möjliggörande verksamheter är 1,4% (omsättning), 0,57% (kapitalutgifter) och 0,71% (driftsutgifter) för år 2025.

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

Ej tillämpligt eftersom fonden 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. Fonden har trots detta i ovan frågor för första året redovisat procentandelen investeringar (genom underliggande fonder) som var förenliga med EU-taxonomin.



är hållbara investeringar med ett miljömål som **inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt förordning (EU) 2020/852.



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

Då det i dagsläget inte finns fullständigt rapporterade uppgifter om i vilken utsträckning fondens investeringar är förenliga med EU-taxonomin och att fondens investeringar görs genom underliggande fonder, så har fonden inte haft något minimiåtagande avseende procentandel av hållbara investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. 2025 är dock första året som fonden rapporterar förenlighet med EU-taxonomin. Fondens sammanlagda faktiska hållbara investeringar som inhämtats genom EET-data, har bedömts utifrån den definition som ställs upp i 2019/2088 och sedan räknats av med andelen hållbara investeringar som enligt Datia är förenliga med EU-taxonomin. Faktisk andel hållbara investeringar var för 2025 41,44% och andelen EU-taxonomiförenliga hållbara investeringar 3,83% (omsättning). Det innebär att andelen hållbara investeringar i fonden med ett miljömål som inte är förenliga med kraven i EU-taxonomin uppgick till 37,61% för året 2025.



Vilken var andelen socialt hållbara investeringar?

Andelen hållbarhetsrelaterade investeringar i Placerum Balanserad är baserat på ett snitt av faktisk andel hållbara investeringar i underliggande fonder under Q1-Q4 2025. Fonden redovisar 41,44 procent hållbara investeringar, enligt beräkningar av underliggande fonders faktiskt rapporterade andel hållbara investeringar som återfinns i EET-data som inhämtats från fondbolagen. Utöver detta har fondens fondbolag kontrollerat att minimikravet på 5% hållbara investeringar är uppfyllda utifrån fondbolagets definition av hållbara investeringar. 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?

Fonden höll en viss andel av förmögenhetsmassan som likvida medel för att löpande möta flöden från och till fondens andelsägare (andelsägartransaktioner). Dessa tillgångar hölls på bankkonto hos fondens depåbank, vars verksamhet lever upp till de legala krav som ställs på en sådan, varvid fondbolaget gör bedömningen att minimikrav på miljö och sociala minimiskyddsåtgärder efterlevdes för likvida medel.



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

- Inför varje potentiell investering så har förvaltarna screenat investeringen för att säkerställa att investeringen efterlever fondens exkluderingskriterier
- Inför varje potentiell investering så har även förvaltarna granskat hållbarhetsredovisningen för investeringen, för att identifiera huruvida investeringen har antagit hållbarhetsrelaterade mål och strategier som överensstämmer med målen för fonden.
- Kvartalsvisa ESG-analyser av underliggande investeringar för att säkerställa att de uppfyller fondens exkluderingskriterier.

- Löpande kontakt med förvaltarna av underliggande fond-i-fonder för att säkerställa att fondernas riktlinjer för hållbarhet efterlevs. Exempelvis så har fondens förvaltare inlett dialoger medförvaltarna för fond-i-fond för att stämma av information kring exkluderingar 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.
- Fonden har delvis gjort hållbara investeringar genom investeringar i underliggande fonder som haft som mål att till viss del genomföra hållbara investeringar.