FONDITA GLOBAL MEGATRENDS PLACERINGSFOND

BOKSLUT

31.12.2024

FONDITA GLOBAL MEGATRENDS PLACERINGSFOND

INNEHÅLLSFÖRTECKNING sida

Verksamhetsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	6

Verksamhetsberättelse 2024

Fondita Global Megatrends Placeringsfond är en aktiefond, som inledde sin verksamhet den 14.9.1998.
Den investerar sina medel i sådana företags värdepapper, som i sin verksamhet gynnas av:
1) växande krav på miljöskydd
2) befolkningsstrukturens förändring i de utvecklade länderna
3) informationsteknologins och telekommunikationens tillväxtutsikter.
(Fondens namn ändrades 19.9.2022. Tidigare gick fonden under namnet Fondita 2000+ Placeringsfond.)

Utvecklingen av fondens verksamhet beskrivs i följande tabell:

	2024	2023	2022
Marknadsvärde 31.12.	127 574 588,47	129 339 465,82	116 258 688,52
Fondandelarnas värde 31.12. (avkastning / A)	30,79	29,37	26,52
Fondandelarnas värde 31.12. (tillväxt / B)	114,21	103,98	89,54
Fondandelarnas värde 31.12. (tillväxt / I)	118,74	107,22	91,65
Tillväxtandelens (B) kursförändring under året	9,9 %	16,1 %	-31,7 %
Räkenskapsperiodens resultat 1.1.-31.12.	13 193 852,81	18 782 892,81	-56 064 027,33
Till fondbolaget erlagda förvaltningsarvoden	2 732 099,26	2 470 324,38	2 649 361,37
A-andelarnas utdelning	1,45	1,35	2,05
Omsättningshastighet (ggr per år)	0,33	0,22	0,29
Volatilitet (% per år)	14,1	13,9	25,4
TER (Total Expense Ratio) A- och B-andelar	2,00 %	2,00 %	2,00 %
TER (Total Expense Ratio) I-andelar	1,20 %	1,20 %	1,20 %
Antalet direkta andelsägare 31.12.	464	462	453

Fonden har inte under året deltagit i bolagstämmor och därigenom heller inte använt sin rösträtt.

Fondens SFDR-klassificering: Artikel 8

Fondbolagets styrelse har beslutit att A-andelarnas utdelning 13.2.2025 skall uppgå till 0,90 € / andel.

Fondbolaget har under år 2024 betalat 1 645 343,09 euro i ersättning till sina anställda varav 0,00 euro i rörliga ersättningar.

verkställande ledningen (VD, vice-VD och styrelseordf.)
522 546,07 euro, ingen rörlig ersättning

uppgifter som kräver risktagning (samtliga fondförvaltare)
855 413,58 euro, ingen rörlig ersättning

de som sköter interna tillsynsfunktioner (samtliga medlemmar inom riskkontrollfunktionen, compliancefunktionen och internrevisionsfunktionen)
592 820,15 euro, ingen rörlig ersättning

Observera att gruppöverlappningar kan ske.

RESULTATRÄKNING 1.1.-31.12.2024

(euro)

INTÄKTER	1.1.-31.12.2024	1.1.-31.12.2023
Värdepappers nettoresultat	15 004 450,24	20 354 127,05
Dividendintäkter	811 604,29	793 565,02
Ränteintäkter	109 897,54	105 525,12
Intäkter totalt	15 925 952,07	21 253 217,19
KOSTNADER		
Provisioner		
till Fondbolaget	2 732 099,26	2 470 324,38
Kostnader totalt	2 732 099,26	2 470 324,38
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	13 193 852,81	18 782 892,81

BALANSRÄKNING 31.12.2024

(euro)

AKTIVA	31.12.2024	31.12.2023
Omsättnings- och finansieringstillgångar		
Omsättningstillgångar		
Värdepapper till marknadsvärde	125 498 890,62	126 541 122,76
Kassa och banktillgodohavanden	2 272 253,01	5 323 155,20
Fordringar		
Dividender	31 737,21	48 278,07
AKTIVA TOTALT	127 802 880,84	131 912 556,03

PASSIVA	31.12.2024	31.12.2023
Fondens värde		
Fondens värde	127 574 588,47	129 339 465,82
Främmande kapital		
Kortfristigt		
Köpta värdepapper	0,00	2 368 559,60
Resultatregleringar	228 292,37	204 530,61
PASSIVA TOTALT	127 802 880,84	131 912 556,03

FONDITA GLOBAL MEGATRENDS PLACERINGSFOND

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN 31.12.2024

(euro)

		31.12.2024		31.12.2023
Värdepappers nettovinst				
Försäljningsvinst av värdepapper		22 205 005,42		15 798 393,68
Försäljningsförlust av värdepapper	(-)	11 611 269,98	(-)	3 897 429,18
Orealiserade vinster		23 450 098,20		24 698 815,68
Orealiserade förluster	(-)	19 039 383,40	(-)	16 245 653,13
Totalt		15 004 450,24		20 354 127,05
Transaktionskostnader		136 173,49		88 213,83

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN 31.12.2024

Fondens värde				
Fondens värde 1.1.		129 339 465,82		116 258 688,52
Teckningar av fondandelar		13 161 477,53		11 510 360,60
Inlösen av fondandelar	(-)	26 505 650,91	(-)	15 825 688,39
Utdelning av vinstmedel	(-)	1 614 556,78	(-)	1 386 787,72
Räkenskapsperiodens resultat		13 193 852,81		18 782 892,81
Fondens värde 31.12.		127 574 588,47		129 339 465,82

Helsingfors 4 / 2 2025

Styrelsen:

Magnus von Knorring
styrelseordförande

Gunvor Kronman

Fredrik von Knorring

Gustav Ohlsson

Timo Luukkainen

Revisorernas anteckningar:

Över utförd revision har idag avgivits berättelse.

Helsingfors 5 / 2 2025

Anders Svennas, CGR

Matias Jäntti, CGR

Fondita Global Megatrends Placeringsfond
Portföljinnehåll 31.12.2024

USA	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	65,01 %
Microsoft	Informationsteknik	17 100	405,72	6 937 770,72	5,44 %
Xylem	Industrivaror och -tjänster	51 200	111,68	5 717 801,52	4,48 %
Arista Networks	Informationsteknik	49 600	106,39	5 277 012,22	4,14 %
Republic Services	Industrivaror och -tjänster	26 790	193,65	5 187 806,53	4,07 %
Nvidia	Informationsteknik	37 000	129,26	4 782 683,61	3,75 %
Stryker	Hälsovård	13 700	346,57	4 747 988,26	3,72 %
ServiceNow	Informationsteknik	4 400	1020,43	4 489 871,98	3,52 %
Tetra Tech	Industrivaror och -tjänster	116 850	38,35	4 480 993,36	3,51 %
Autodesk	Informationsteknik	15 000	284,50	4 267 542,59	3,35 %
Eli Lilly	Hälsovård	5 200	743,09	3 864 087,02	3,03 %
Badger Meter	Informationsteknik	17 000	204,18	3 471 017,42	2,72 %
Synopsys	Informationsteknik	7 250	467,19	3 387 101,74	2,65 %
Workday A	Informationsteknik	12 000	248,37	2 980 421,60	2,34 %
Eaton	Industrivaror och -tjänster	9 000	319,44	2 874 992,78	2,25 %
Amgen	Hälsovård	11 000	250,88	2 759 688,13	2,16 %
Medtronic	Hälsovård	35 700	76,89	2 744 937,92	2,15 %
Adobe	Informationsteknik	6 200	428,03	2 653 783,81	2,08 %
Darling Ingredients	Dagligvaror	73 000	32,43	2 367 282,70	1,86 %
Zimmer Biomet	Hälsovård	22 400	101,67	2 277 516,60	1,79 %
Advanced Drainage Systems	Industrivaror och -tjänster	18 700	111,27	2 080 777,75	1,63 %
Palo Alto Networks	Informationsteknik	11 200	175,15	1 961 644,05	1,54 %
Informationsteknikron	Informationsteknik	18 000	104,51	1 881 259,02	1,47 %
Intel	Informationsteknik	90 000	19,30	1 736 933,29	1,36 %

Schweiz	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	11,18 %
Siegfried Holding	Hälsovård	4 500	1047,60	4 714 194,65	3,70 %
Lonza Group	Hälsovård	7 800	569,27	4 440 331,49	3,48 %
Straumann Holding	Hälsovård	22 000	121,39	2 670 526,99	2,09 %
Roche Holding	Hälsovård	9 000	271,46	2 443 157,67	1,92 %

Danmark	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	6,67 %
Novo Nordisk	Hälsovård	31 924	83,70	2 671 962,35	2,09 %
Coloplast B	Hälsovård	19 307	105,42	2 035 340,64	1,60 %
Bavarian	Hälsovård	79 776	25,39	2 025 474,75	1,59 %
Embla Medical	Hälsovård	372 726	4,77	1 779 217,14	1,39 %

Sverige	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	4,29 %
Beijer Ref	Industrivaror och -tjänster	210 000	14,23	2 989 004,28	2,34 %
Medicover	Hälsovård	136 099	16,76	2 280 391,66	1,79 %
SyntheticMR	Hälsovård	500 000	0,38	187 625,45	0,15 %
SyntheticMR TR	Hälsovård	500 000	0,02	10 166,68	0,01 %

Nederländerna	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	3,29 %
ASM International	Informationsteknik	7 500	558,80	4 191 000,00	3,29 %

Frankrike	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	3,02 %
Schneider Electric	Industrivaror och -tjänster	16 000	240,90	3 854 400,00	3,02 %

Norge	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	2,16 %
Tomra Systems	Industrivaror och -tjänster	221 352	12,43	2 751 182,98	2,16 %

Tyskland	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	1,97 %
Siemens Healthineers	Hälsovård	49 000	51,20	2 508 800,00	1,97 %

Storbritannien	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	0,80 %
AOTI	Hälsovård	758 363	1,34	1 015 199,27	0,80 %

Portfölj sammanlagt	125 498 890,62	
Kassa och övriga tillgångar, netto	2 075 697,85	1,63 %
Fondens värde	127 574 588,47	

Antalet utestående andelar		
Avkastningsandelar (A)	1 066 702,1630	
Tillväxtandelar (B)	812 443,7779	
Tillväxtandelar (I)	16 363,3631	1 895 509,3040

Fondandelens värde	
Avkastningsandelens värde	30,7853
Tillväxtandelens värde	114,2146
Tillväxtandelens värde	118,7356

Fondita Global Megatrends Placeringsfond

Värdepapprens förändring i portföljen 1.1. - 31.12.2024
(%-enheter)

USA	16,0	
Arista Networks	4,1	*
Badger Meter	2,7	*
Workday A	2,3	*
Eaton	2,3	*
Amgen	2,2	*
Adobe	2,1	*
Darling Ingredients	1,9	*
Advanced Drainage Systems	1,6	*
Palo Alto Networks	1,5	*
Itron	1,5	*
Intel	1,4	*
ServiceNow	1,3	*
Republic Services	1,3	*
Eli Lilly	1,2	*
Autodesk	0,8	*
Tetra Tech	0,8	*
Microsoft	0,1	*
Medtronic	0,1	*
Nvidia	-0,1	*
Veralto	-0,1	
Zimmer Biomet	-0,1	*
Stryker	-0,3	*
Synopsys	-0,3	*
Xylem	-0,4	*
Energy Recovery	-1,3	
Paypal	-1,4	
Crowdstrike Holdings	-2,6	
Datadog	-3,1	
Alphabet	-3,5	

Schweiz	3,3	
Roche Holding	1,9	*
Lonza Group	1,7	*
Siegfried Holding	0,1	*
Straumann Holding	-0,4	*

Danmark	-7,4	
Bavarian	1,6	*
Embla Medical (f.d. Össur)	0,3	*
Coloplast	0,1	*
GN Store Nord	-0,9	
Örsted	-1,6	
Novo Nordisk	-3,1	*
Vestas Wind System	-3,7	

Sverige	-3,9	
Beijer Ref	2,3	*
Medicover	0,4	*
SyntheticMR	-0,8	*
Biokraft International	-1,4	*
OX2	-1,5	
Nibe Industrier	-3,0	

Nederländerna	-3,0	
Alfen	-2,6	
ASM International	-0,3	*

Frankrike	3,0	
Schneider Electric	3,0	*

Norge	0,3	
Tomra Systems	0,3	*

Tyskland	-6,1	
Verbio	-1,7	
Siemens Healthineers	0,0	*
Infineon	-4,4	

Storbritannien	0,8	
AOTI	0,8	*
Raspberry PI Holdings		

Belgien	-1,4
Umicore	-1,4

Finland	-1,2
Pihlajalinna	-1,2

Kassa	-0,5

* = Kvar i portföljen 31.12.2024

Ernst & Young Ab
Högbergsgatan 32-34
FI-00130 Helsingfors
FINLAND

Telefon: +358 207 280 190
www.ey.com/fi
FO-nummer: 2204039-6,
hemort Helsingfors

Building a better working world

REVISIONSBERÄTTELSE

Till Fondbolaget Fondita Ab samt till ägarna av andelar i placeringsfonder förvaltade av Fondbolaget Fondita Ab

Revision av bokslutet

Uttalande

Vi har utfört en revision av boksluten för Fondbolaget Fondita Ab (FO-nummer 0899688-5) och de av Fondbolaget Fondita Ab förvaltade placeringsfonderna för räkenskapsperioden 1.1.–31.12.2024. Boksluten omfattar balansräkning, resultaträkning och noter till bokslutet samt för fondbolagets del en finansieringsanalys.

Enligt vår uppfattning ger

- bokslutet för Fondbolaget Fondita Ab en rättvisande bild av fondbolagets ekonomiska ställning samt av resultatet av dess verksamhet i enlighet med i Finland ikraftvarande bestämmelser gällande upprättande av bokslut och det uppfyller de lagstadgade kraven.
- boksluten för de av Fondbolaget Fondita Ab förvaltade placeringsfonderna en rättvisande bild av placeringsfondernas ekonomiska ställning samt av resultatet av deras verksamhet i enlighet med i Finland ikraftvarande bestämmelser gällande upprättande av bokslut och de uppfyller de lagstadgade kraven.

De av Fondbolaget Fondita Ab förvaltade placeringsfonderna är Fondita Nordic Small Cap Placeringsfond, Fondita Global Megatrends Placeringsfond (f.d. Fondita 2000+ Placeringsfond), Fondita Nordic Micro Cap Placeringsfond, Fondita Global Small Cap Placeringsfond (f.d. Fondita European Small Cap Placeringsfond), Fondita Sustainable World Placeringsfond (f.d. Fondita Sustainable Europe Placeringsfond), Fondita Healthcare Placeringsfond, Fondita Finland Micro Cap Placeringsfond (f.d. Fondita Equity Spice Placeringsfond) samt Fondita European Micro Cap Placeringsfond.

Grund för uttalandet

Vi har utfört vår revision i enlighet med god revisionssed i Finland. Vårt ansvar enligt god revisionssed beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar för revisionen av bokslutet*. Vi är oberoende i förhållande till bolaget enligt de etiska kraven i Finland som gäller den av oss utförda revisionen och vi har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa. Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för bokslutet

Styrelsen och verkställande direktören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att bokslutet ger en rättvisande bild i enlighet med i Finland ikraftvarande bestämmelser gällande upprättande av bokslut samt uppfyller de lagstadgade kraven. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta ett bokslut som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av bokslutet ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets/fondens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om man avser att likvidera bolaget/fonden, upphöra med verksamheten eller inte har något annat realistiskt alternativ än att göra något av detta.

Revisorns ansvar för revisionen av bokslutet

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida bokslutet som helhet innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i bokslutet.

Som del av en revision enligt god revisionssed använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo document key: 0A2G3-DIHWU-UWMUU-U8HVF-0ASEZ-H2Y8H

Building a better working world

- Identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i bokslutet, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- Skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets/fondens interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- Utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i ledningens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- Drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av bokslutet. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets/fondens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i bokslutet om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om bokslutet. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag/fond inte längre kan fortsätta verksamheten.
- Utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i bokslutet, däribland upplysningarna, och om bokslutet återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi kommunicerar med dem har ansvar för bolagets/fondens styrning avseende, bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den, samt betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierar under revisionen.

Övriga rapporteringsskyldigheter

Övrig information

Styrelsen och verkställande direktören ansvarar för den övriga informationen. Den övriga informationen omfattar verksamhetsberättelsen.

Vårt uttalande om bokslutet täcker inte övrig information.

Vår skyldighet är att läsa den övriga informationen i samband med revisionen av bokslutet och i samband med detta göra en bedömning av om det finns väsentliga motstridigheter mellan den övriga informationen och bokslutet eller den uppfattning vi har inhämtat under revisionen eller om den i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter. Det är ytterligare vår skyldighet att bedöma om verksamhetsberättelsen har upprättats enligt gällande bestämmelser om upprättande av verksamhetsberättelse.

Enligt vår uppfattning är uppgifterna i verksamhetsberättelsen och bokslutet enhetliga och verksamhetsberättelsen har upprättats i enlighet med gällande bestämmelser om upprättande av verksamhetsberättelse.

Om vi utgående från vårt arbete på den övriga informationen, drar slutsatsen att det förekommer en väsentlig felaktighet i verksamhetsberättelsen, bör vi rapportera detta. Vi har ingenting att rapportera gällande detta.

Helsingfors 5.2.2025

Anders Svennas
CGR

Matias Jäntti
CGR

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo document key: 0A2G3-DIHWU-UWMUU-U8HVF-0ASEZ-H2Y8H

PENNEO

The signatures in this document are legally binding. The document is signed using Penneo™ secure digital signature. The identity of the signers has been recorded, and are listed below.

"By my signature I confirm all dates and content in this document."

MATIAS JÄNTTI
KHT/CGR
Serial number: fi_tupas:sbank:-4x54HgCKAqz4N1iuMm5ldsLuwW-I2vwGq6U7YwTM9o=
IP: 147.161.xxx.xxx
2025-02-05 12:37:18 UTC

Anders Johan Svennas
KHT/CGR
Serial number: fi_tupas:aktia:C2HT5gK1LPajG9OgKBng9ekW8ssqEjuVpEO2vdZXRO0=
IP: 147.161.xxx.xxx
2025-02-05 12:49:16 UTC

Penneo document key: 0A2G3-DIHWU-UWMUU-U8HVF-0ASEZ-H2Y8H

This document is digitally signed using **Penneo.com**. The signed data are validated by the computed hash value of the original document. All cryptographic evidence is embedded within this PDF for future validation.

The document is sealed with a Qualified Electronic Seal using a certificate and timestamp from a Qualified Trust Service Provider.

How to verify the integrity of this document
When you open the document in Adobe Reader, you should see that the document is certified by **Penneo A/S**. This proves that the contents of the document have not been modified since the time of signing. Evidence of the individual signers' digital signatures is attached to the document.

You can verify the cryptographic evidence using the Penneo validator, **https://penneo.com/validator**, or other signature validation tools.

ANNEX IV

Mall som avser regelbundna upplysningar för de finansiella produkter som avses i artikel 8 punkterna 1, 2 och 2a i förodring (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produkt namn: Fondita Global Megatrends **Identifieringskod för juridiska personer:** 743700E4KQ44WD5AWM97

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

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

EU-taxonomin är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs enförteckning över miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Förordningen fastställer inte någon förteckningöver socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbarainvesteringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

●● ☐ **Ja**	●○ ☒ **Nej**
☐ Den kommer att göra hållbara ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål:** %	☒ Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, produkten har haft 97 % hållbara investeringar
☐ i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin	☒ med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt vEU-taxonomin
☐ I ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin	X med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin
	X med ett socialt mål
☐ Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: %	☐ Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**

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

Främjande av de miljömässiga och sociala egenskaperna i den finansiella produkten uppfylldes i enlighet med hållbarhetsindikatorerna som presenteras i detta dokument.

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

Den finansiella produkten har som huvudsakliga miljömål att främja begränsning av klimatförändringar och huvudsakliga socialt mål att främja jämställdhet, inklusive att skydda grundläggande mänskliga rättigheter.

För Fondita är hållbara investeringar i en artikel 8 produkt investeringar som bidrar till en hållbar utveckling genom miljömässiga, sociala och ekonomiska egenskaper. Fondita har definierat de viktigaste kriterierna för att främja hållbar investering enligt följande: a) en miljömässigt hållbar investering innebär att företaget har fastställt ett utsläppsmål i sin strategi och/eller har en plan för utsläppsneutralitet; b) en socialt hållbar investering innebär att företaget har implementerat en mångfalds- och/eller jämställdhetsanvisning.

Målet att ha en målsättning för att minska utsläppen är viktigt för Fondita eftersom vi har undertecknat Net Zero Asset Manager initsiativet på bolagsnivå med delmålet att minska absoluta utsläppen med 60 % fram till 2030. Vi är på god väg att uppnå målen, som rapporteras i våra finansiella produkters kvartalsrapport och i vår årliga översikt över ansvarsfulla investeringar. Nästa steg är att fastställa nettonollmål för utsläpp på produktnivå tillsammans med initsiativet, senast 2030, och hur vi tänker ta nästa steg för att slutligen uppnå utsläppsneutralitet senast 2050.

Målet att ha en mångfalds- och/eller jämställdhetsanvisning är viktigt för Fondita eftersom vi vill hålla företag ansvariga för att säkerställa att dessa värderingar implementeras i våra innehav eftersom Fondita har undertecknat FN:s Global Compact. Fondita anser att tryggandet av de grundläggande mänskliga rättigheterna är ett minimikrav i alla våra finansiella produkter.

- ***Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?***

  Hållbarhetsindikatorerna utvecklades väl under året och de förväntade miniminivåerna uppnåddes med förbättringar i både utsläppsminskningsmål och jämställdhetsrelaterade anvisningar jämfört med föregående referensår.

  Under 2024 uppfylldes den uppsatta miljömässiga hållbarhetsindikatorn, dvs. att minst 75% av de innehav som klassificerats att främja hållbara investeringar (50% av de totala investeringarna) hade ett utsäppsminskningsmål. I slutet av året kunde den finansiella produkten rapportera

  a) 97,22% av de totala innehaven hade ett mål för minskning av koldioxidutsläpp

  År 2024 uppfylldes den sociala hållbarhetsindikatorn, att minst 25% av innehaven som klassificerats för att främja hållbara investeringar (50% av de totala investeringarna) har en jämställdhets- och/eller mångfaldsanvisning implementerat i innehavet. Vid årets slut kunde finansprodukten rapportera att

  b) 83,33% av innehaven hade en jämställdhets-/mångfaldsanvisning

  Samtliga bolag följde god förvaltningssed. Den finansiella produkten hade inte några innehav som var i strid med exkluderingsanvisning.

  Fondita använder främst data från MSCI ESG Research, som kompletteras med manuella ESG-bedömningar på bästa möjliga sätt, vilket är beroende av offentligt

tillgänglig information som bolaget har publicerat. Täckningen i MSCI för den finansiella produkten var 99%. MSCI-täckningen, i kombination med den manuella ESG-bedömningen (utförd av Fonditas ESG ansvariga) gav en täckning på 100% av innehavens hållbarhetsindikatorer. ESG-kontrollern utför regelbundna kontroller av hållbarhetsindikatorerna. Den manuella bedömningen fokuserar på att täcka de relevanta hållbarhetsindikatorerna för innehaven i den finansiella produkten samt utför en allmän ESG-bedömning av företaget. Processen är noggrant dokumenterad.

MSCI ESG-ratingen för den finansiella produkten i slutet av 2024 var AA (mycket bra).

- ***… och jämfört med de föregående perioderna?***

Den finansiella produktens hållbarhetsindikatorer har förbättrats under de senaste två referensåren.

År 2023 hade 84,7% av innehaven ett mål för utsläppsminskning. Samma år hade 67,5% av innehaven en jämställdhets- och mångfaldsanvisning implementerad. Täckningen var 95% av innehaven av finansiella produkter i MSCI under 2023.

År 2022 hade 78,5% av innehaven ett mål för utsläppsminskning. Samma år hade 65% av bolagen en jämställdhets- och/eller mångfaldsanvisning implementerad. Täckningsgraden var 84,7% i MSCI under 2022.

MSCI ESG-ratingen av den finansiella produkten i slutet av 2024 var AA (mycket bra), jämfört med AA (mycket bra) i slutet av 2023 och AAA (utmärkt) i slutet av 2022.) Förändringen i betyg mellan 2022 och 2023 berodde på en metodförändring av MSCI för bedömning av finansiella produkter.

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

Den finansiella produktens huvudsakliga miljömål är att främja begränsning av klimatförändringar. Den finansiella produktens miljömål är i linje med FN:s hållbarhetsmål 84% SDG 13 Bekämpa klimatförändringarna, hållbarhetsmål 74% SDG 3 Hälsa och välbefinnande och hållbarhetsmål 83% SDG 7 Hållbar energi för alla.

Den finansiella produktens sociala mål är att förbättra jämställdhet och skydda grundläggande mänskliga rättigheter. Den finansiella produktens sociala mål är huvudsakligen i linje med 96% SDG 5 Jämställdhet och 82% SDG 10 Minskad ojämnlikhet.

Mera information om finansiella produktens SDG enlighet finns tillänglig i finansiella produktens kvartals ESG rapport på hemsidan.

För övrigt, bidrar den finansiella produkten till dessa mål genom Fonditas anvisningar för påverkning, där Fondita kontaktar de innehav i varje finansiell produkt som ännu inte har implementerat hållbarhetsindikatorerna. Vi tar diskussionen varför investerare och Fondita anser att dessa hållbarhetsindikatorer

är viktiga. Resultaten rapporteras i vår årliga genomgång av hållbara investeringar och presenteras delvis senare i detta dokument. Påverkningsanvisningen är inte en del av den finansiella produktens investeringsstrategi.

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 investeringar?

Den finansiella produktens systematiska investeringsprocess resulterar i en portfölj med innehav som inte orsakar någon betydande skada för miljömässiga eller sociala hållbara investeringsmål.

1) Vi utesluter vissa icke-hållbara/kontroversiella sektorer enligt Fonditas exkluderingslista

2) Vi utesluter bolag som bryter mot internationella normer och konventioner (FN:s Global Compact och OECD:s riktlinjer för multinationella företag)

3) Vi gör en månatlig screening av portföljens innehav mot MSCI EU Taxonomy DNSH (”orsaka inte betydande skada”).

4) Vi utvärderar alla bolags PAI-indikatorer (Principle Adverse Impacts) för anomaliteter som kan öka risken i investeringsbeslutet

Hur beaktades indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Portföljförvaltaren och personen ansvarig för ESG beaktar de negativa konsekvenserna av hållbarhetsfaktorer innan portföljförvaltaren fattar ett investeringsbeslut och följer upp dem under investeringens livstid. Den finansiella produkten beaktar alla 14 obligatoriska och två frivilliga PAI-indikatorer. Fondita använder data från flera källor för att göra bedömningen; om tillgängligt används MSCI-data som huvudkälla. Om data inte kan erhållas från MSCI, söker vi efter information publicerat av bolagen. Om avvikelser identifieras i uppgifterna om de huvudsakliga negativa konsekvenserna, undersöks de noggrant och lyfts fram i ESG-bedömningen av bolaget, vilket påverkar investeringsbeslutet.

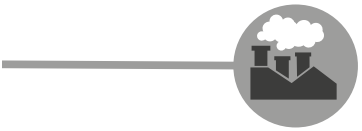
I EU-taxonomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomins mål, och åtföljs av särskilda EU-kriterier.

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.

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

Ja, investeringarna var i linje med internationella normerna. Den finansiella produkten genomför en månatlig granskning av överträdelser av FN:s Global Compact, OECD:s riktlinjer för multinationella företag och EU taxonomins ”orsaka inte betydande skada". Täckningen i MSCI för den finansiella produkten var 99% var kontrollen utförs.



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

Den finansiella produkten tar hänsyn till investeringsbeslutets potentiella hvuudsakliga negativa konsekvenser på hållbarhetsfaktorer. Innan vi gör en investering utvärderar vi de hållbarhetsrisker som är förknippade med bolaget. För att bedöma de potentiella huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbarhetsfaktorer av en investering tittar vi noga på vilken sektor innehavet tillhör, var produktionen sker geografiskt och vad bolaget producerar eller erbjuder för service. Vissa sektorer och geografiska områden är förknippade med en högre risk för hållbarhetsrelaterade incidenter. Vi tar också hänsyn till ett antal kvalitativa och kvantitativa indikatorer som rör bolagets ledning och deras ESG-prioriteringar.

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.

Följande obligatoriska PAI-indikatorer beaktas och följs upp. Statistiken ingår i Fonditas årliga PAI-rapport för 2023, som publicerades sommaren 2024. Denna data är specifik för denna finansiella produkten Global Megatrends per den 5 april 2024 och har anskaffats från MSCI. Rapporterna finns tillgängliga per finansiell produkt på vår hemsida https://fondita.fi/en/reports-and-documents/ enheterna och definitionerna finns tillgängliga i rapporterna.

Följande obligatoriska PAI-indikatorer beaktas och följs upp.

1. **Utsläpp (Scope 1, Scope 2, Scope 3 och totala utsläpp av växthusgaser)**

   Scope 1: 1252,25 (täckning 95,35%)
   Scope 2: 438,43 (täckning 95,35%)
   Scope 3: 20614,06 (täckning 95,35%)
   Totala utsläpp: 22304,74 (täckning 95,35%)

2. **Koldioxidfotavtryck** 164,01 (täckning 95,35%)

3. **Växthusgasintensitet** 458,65 (täckning 95,35%)

4. **Exponering mot företag verksamma inom sektorn för fossila bränslen** 3,48% (täckning 94,10%)

5. **Andel av icke-förnybar energiförbrukning och energiproduktion** 64,29% (täckning 66,68%)

6. **Energiförbrukningsintensitet per sektor med hög klimatpåverkan (NACE A-L)** N/A (täckning 83,32%)

7. **Verksamhet som negativt påverkar områden med känslig biologisk mångfald** 3,58% (täckning 96,77%)
8. **Utsläpp i vatten** N/A (täckning 0%)
9. **Andel farligt avfall** 1.90 (täckning 37,85%)
10. **Brott mot FN:s Global Compact principer och Organisationen för ekonomiskt samarbete och utvecklings (OECD) riktlinjer för multinationella företag** 0% (täckning 96,14%)
11. **Brist på processer och mekanismer för att övervaka FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag** 0,63% (täckning 94,10%)
12. **Ojusterad löneskillnad mellan könen** 7,06% (täckning 94,10%)
13. **Könsfördelning i styrelsen** 38,60% (täckning 94,72%)
14. **Exponering för kontroversiella vapen (infanteriminor, klustervapen, kemiska vapen och biologiska vapen)** 0% (täckning 95,35%)

Följande frivilliga PAI-indikatorer beaktas och följs upp.

15. **Företag utan initiativ för att minska koldioxidutsläppen.** 17,75% (täckning 95,35%)
16. **Antal identifierade fall av allvarliga människorättsfrågor och incidenter** 0% (täckning 94,72%)

De tröskelvärden för finansiella produkter som fastställts för PAI 3 (1000), PAI 7 (20%), PAI 10 (0%) och PAI 16 (0%) i föregående tabell överskreds inte under referensperioden.

Vilka var den finansiella produktens största investeringar?

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör **den finansiella produktens största andel investeringar** under referensperioden, som är: 31.12.2024

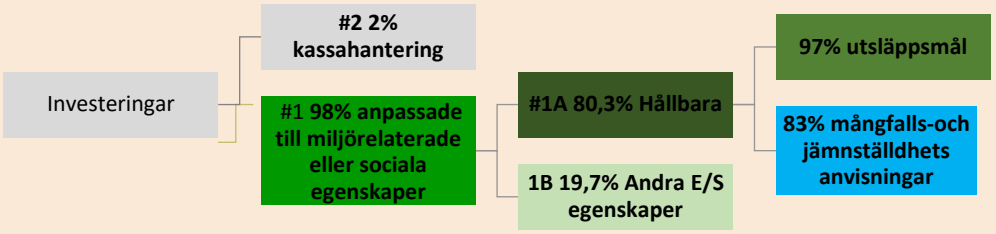
Största investeringar	Sektor	% tillgångar	Land
MICROSOFT CORP	**IT**	**5,44 %**	**USA**
XYLEM INC	**Industri**	**4,48 %**	**USA**
ARISTA NETWORKS INC	**IT**	**4,14 %**	**USA**
REPUBLIC SERVICES INC	**Industri**	**4,07 %**	**USA**
NVIDIA CORP	**IT**	**3,75 %**	**USA**
STRYKER CORP	**Hälsovård**	**3,72 %**	**USA**
SIEGFRIED HOLDING AG-	**Hälsovård**	**3,70 %**	**Schweiz**
SERVICENOW INC	**IT**	**3,52 %**	**USA**
TETRA TECH INC	**Industri**	**3,51 %**	**USA**
LONZA GROUP AG-REG	**Hälsovård**	**3,48 %**	**Schweiz**

Tillgångsallkokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

Andelen hållbarhetsrelaterade investeringar som främjar begränsning av klimatförändringar och strävar efter att förbättra mångfald och jämställdhet samtidigt som grundläggande mänskliga rättigheter skyddas var betydligt högre än de uppsatta målen i finansiella produkten. Målet är att minst 50% av investeringarna skall främja hållbara investeringar. Av de totalt 38 innehaven i den finansiella produkten hade 97% av innehaven ett koldioxidminskningsmål och 83% av innehaven hade en jämställdhets- och mångfaldsanvisningar implementerad.

Vad var tillgångsallokeringen?



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 hållbara investeringar med miljömål eller sociala mål.
- Underkategorin **Nr 1B Andra** miljörelaterade eller sociala egenskaper omfattar investeringar anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som inte anses vara hållbara investeringar.

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 investeringsobjekten, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativaverksamheter.

I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?

Hälsovård, industri, informationsteknik, och dagligvaror.

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

Även om den finansiella produkten främjar miljöaspekter har den inte åtagit sig att göra hållbara investeringar enligt EU:s taxonomin. Därför har den finansiella produkten inte något mål för en viss andel av investeringarna i enlighet med EU-taxonomin. Omfattningen av de hållbara investeringarna med ett miljömål i linje med EU:s taxonomi (omsättning) var 10,67% i slutet av 2024.

För att uppfylla EU:s taxonomiklassificeringssystem är kriterierna för **fossila gaser** utsläppsgränser och en övergång till förnybar energi eller koldioxidsnåla bränslen till slutet av 2035. När det gäller **kärnkraftsenergi** är kriterierna omfattande säkerhets- och avfallshanteringsregler.

Möjliggörande verksamheter gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål. **Omställnings-verksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

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

- **Investerade den finansiella produkten i fossilgas- och/eller kärnkraftrelaterad verksamhet som överensstämmer med EU:s taxonomi?**

  ☐ Ja:

  ☐ fossila gas ☐ kärnkraft

  ☒ Nej

  Nej, fonden investerar inte i fossila bränslen eller kärnkraftsrelaterade aktiviteter eftersom dessa sektorer ingår i Fonditas exkluderingslista.

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

  Den finansiella produkten har inte ett minimikrav för andelen investeringar som gjordes i omställningsverksamhet och möjliggörande verksamhet.

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

  Den finansiella produkten har inte ett minimikrav för andelen investeringar som skall vara förenligade med EU-taxonomin.

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

97% av innehaven hade ett utsläppsmål, vilket var miljömålet av andelen hållbara investeringar främjade av den finansiella produkten som inte är i enlighet med EU-taxonomin.

Vilken var andelen socialt hållbara investeringar?

83% av innehaven hade en mångfallds- och jämnställdhets anvisningar implementerade, vilket var det sociala målet av andelen hållbara investeringar främjade av den finansiella produkten.

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

Den finansiella produktens investeringar i kategorin "annat" är endast kassahantering och de har inga miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder.

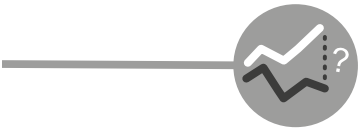
Vilka åtgärder har vidtagits för uppfylla de miljörelaterade eller sociala egenskaperna under referensperioden?

Fonditas påverkningsanvisning som är en del av Fonditas metoder för ansvarsfullt investerande men inte en del av investeringsstrategin av den finansiella produkten. Den finansiella produkten uppnår de miljörelaterade och sociala egenskaperna under

referensperioden utan att vidtagit åtgärder. Likväl, i Fondita Global Megatrends, har Fondita fört en dialog med fyra innehav, av vilka två stycken kunde verifiera att de har de hållbarhetsmål uppsatta genom interna anvisningar som den finansiella produkten uppföljer. Dessa hållbarhetsmål har inte täckning i tredje partens databaser såsom MSCI eller i publicerad information av bolagen, vilket påverkade den finansiella produktens hållbarhetsmål positivt eftersom informationen användes till manuella ESG bedömningen Fondita utför på innehaven i den finansiella produkten.

Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med referensvärdet?

Den finansiella produkten har inte ett officiellt referensväde eller index.



- ***Hur skiljer sig referensvärdet från ett brett marknadsindex?***

  Den finansiella produkten har inte ett officiellt referensväde eller index.

- ***Vilket resultat hade denna finansiella produkt när det gäller hållbarhetsindikatornerna för att bestämma referensvärdets anpassning till de miljörelaterade och sociala egenskaper som främjas?***

  Den finansiella produkten har inte ett officiellt referensväde eller index.

Referensvärden är index för att mäta om den finansiella produkten uppnår miljörelaterade eller sociala egenskaper som den främjar.

- ***Vilket resultat hade den finansiella produkten jämfört med referensvärdet?***

  Den finansiella produkten har inte ett officiellt referensväde eller index.

- ***Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med det breda marknadsindexet?***

  Den finansiella produktens årlig avkastning var 9,85%. Jämfört med det bredare marknadsindexet MSCI World vars årliga avkastning var +26,60% under 2024.