FONDITA HEALTHCARE PLACERINGSFOND

BOKSLUT

31.12.2025

FONDITA HEALTHCARE PLACERINGSFOND

INNEHÅLLSFÖRTECKNING sida

Verksamhetsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	6

Verksamhetsberättelse 2025

Fondita Healthcare Placeringsfond är en aktiefond, som inledde sin verksamhet 14.6.2018.
Den investerar sina medel i första hand i bolag vars verksamhet främjar hälsa och välbefinnande.

Utvecklingen av fondens verksamhet beskrivs i följande tabell:

	2025	2024	2023
Marknadsvärde 31.12.	21 903 144,34	27 344 444,19	47 672 943,97
Fondandelarnas värde 31.12. (avkastning / A)	105,41	113,35	108,98
Fondandelarnas värde 31.12. (tillväxt / B)	146,28	152,78	140,04
Fondandelarnas värde 31.12. (tillväxt / I)	153,27	158,80	144,39
Tillväxtandelens (B) kursförändring under året	-4,3 %	9,1 %	7,9 %
Räkenskapsperiodens resultat 1.1.-31.12.	-1 151 584,69	4 384 951,12	3 784 185,75
Till fondbolaget erlagda förvaltningsarvoden	457 218,45	767 441,63	965 597,95
A-andelarnas utdelning	3,40	5,45	5,3
Omsättningshastighet (ggr per år)	0,07	0,12	0,17
Volatilitet (% per år)	14,2	11,0	10,9
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.	256	270	283

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

Fondens SFDR-klassificering: Artikel 9

Fondbolagets styrelse har beslutit att A-andelarnas utdelning 24.2.2026 skall uppgå till 3,15 € / andel.

Fondbolaget har under år 2025 betalat 1 501 520,32 euro i ersättning till sina anställda varav 0,00 euro i rörliga ersättningar.

verkställande ledningen (VD, vice-VD)
410 221,06 euro, ingen rörlig ersättning

uppgifter som kräver risktagning (samtliga fondförvaltare, 3 personer)
664 890,36 euro, ingen rörlig ersättning

de som sköter interna tillsynsfunktioner (samtliga medlemmar inom riskkontrollfunktionen, compliancefunktionen och internrevisionsfunktionen, 7 personer)
708 620,68 euro, ingen rörlig ersättning

Observera att gruppöverlappningar kan ske.

RESULTATRÄKNING 1.1-31.12.2025
(euro)

INTÄKTER	1.1.-31.12.2025	1.1.-31.12.2024
Värdepappers nettoresultat	-929 054,89	4 683 775,73
Dividendintäkter	226 982,37	436 677,52
Ränteintäkter	7 706,28	31 939,50
Intäkter totalt	-694 366,24	5 152 392,75
KOSTNADER		
Provisioner		
till Fondbolaget	457 218,45	767 441,63
Kostnader totalt	457 218,45	767 441,63
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 151 584,69	4 384 951,12

BALANSRÄKNING 31.12.2025
(euro)

AKTIVA	31.12.2025	31.12.2024
Omsättnings- och finansieringstillgångar		
Omsättningstillgångar		
Värdepapper till marknadsvärde	21 379 333,96	27 044 647,84
Fordringar		
Dividender	15 590,20	18 889,85
Kassa och banktillgodohavanden	547 567,56	329 207,55
AKTIVA TOTALT	21 942 491,72	27 392 745,24

PASSIVA	31.12.2025	31.12.2024
Fondens värde		
Fondens värde	21 903 144,34	27 344 444,19
Främmande kapital		
Kortfristigt		
Resultatregleringar	39 347,38	48 301,05
PASSIVA TOTALT	21 942 491,72	27 392 745,24

Fondita Healthcare Placeringsfond
Portföljinnehåll 31.12.2025

USA	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	47,89 %
Eli Lilly	Hälsovård	2 220	914,62	2 030 459,23	9,27 %
Medtronic	Hälsovård	13 700	81,75	1 120 018,72	5,11 %
Merck & Co	Hälsovård	11 000	89,58	985 412,77	4,50 %
Stryker	Hälsovård	3 000	299,12	897 370,21	4,10 %
Boston Scientific	Hälsovård	11 000	81,15	892 638,30	4,08 %
Jazz Pharmaceuticals	Hälsovård	6 000	144,68	868 085,11	3,96 %
Hologic	Hälsovård	12 000	63,40	760 748,94	3,47 %
Danaher	Hälsovård	3 100	194,83	603 959,15	2,76 %
Unitedhealth Group	Hälsovård	2 070	280,94	581 555,49	2,66 %
Amgen	Hälsovård	2 000	278,56	557 123,40	2,54 %
Zoetis	Hälsovård	5 100	107,08	546 112,34	2,49 %
Cencora	Hälsovård	1 600	287,45	459 914,89	2,10 %
DexCom	Hälsovård	3 300	56,49	186 400,85	0,85 %

Danmark	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	13,08 %
Novo Nordisk B	Hälsovård	19 000	43,55	827 397,61	3,78 %
ALK-Abelló B	Hälsovård	27 000	30,61	826 386,75	3,77 %
Embla Medical	Hälsovård	168 451	4,35	732 993,81	3,35 %
Zealand Pharma	Hälsovård	7 650	62,45	477 708,90	2,18 %

Sverige	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	11,14 %
AstraZeneca	Hälsovård	7 320	157,42	1 152 300,51	5,26 %
Camurus	Hälsovård	11 500	56,92	654 622,74	2,99 %
Medicover	Hälsovård	31 077	20,38	633 228,16	2,89 %

Schweiz	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	8,98 %
Novartis	Hälsovård	6 000	117,67	706 033,93	3,22 %
Straumann Holding	Hälsovård	5 000	100,34	501 717,84	2,29 %
Siegfried Holding	Hälsovård	4 800	80,09	384 453,51	1,76 %
Lonza Group	Hälsovård	650	577,41	375 316,73	1,71 %

Belgien	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	6,45 %
Onward Medical	Hälsovård	171 150	4,49	767 607,75	3,50 %
Argenx	Hälsovård	900	716,80	645 120,00	2,95 %

Tyskland	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	5,33 %
Siemens Healthineers	Hälsovård	15 000	44,92	673 800,00	3,08 %
Sartorius (Vortzug)	Hälsovård	2 000	247,20	494 400,00	2,26 %

Spanien	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	2,90 %
Laboratorios Farma Rovi	Hälsovård	10 000	63,5	635 000,00	2,90 %

Finland	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	1,33 %
Faron	Hälsovård	140 276	2,08	291 774,08	1,33 %

Storbritannien	GICS-sektor	Antal aktier	Kurs (euro)	Marknadsvärde	0,50 %
AOTI	Hälsovård	348 000	0,32	109 672,24	0,50 %

Portfölj sammanlagt				21 379 333,96	
Kassa och övriga tillgångar, netto				523 810,38	2,39 %
Fondens värde				21 903 144,34	

Antalet utestående andelar		
Avkastningsandelar (A)	77 993,8505	
Tillväxtandelar (B)	90 044,8611	
Tillväxtandelar (I)	3 330,5188	171 369,2304

Fondandelens värde	
Avkastningsandelens (A) värde	105,4064
Tillväxtandelens (B) värde	146,2786
Tillväxtandelens (I) värde	153,2675

Fondita Healthcare Placeringsfond

Värdepapprens förändring i portföljen 1.1. - 31.12.2025
(%-enheter)

Belgien	0,9	
Onward Medical	0,5	*
Argenx	0,3	*
Danmark	1,8	
ALK-Abelló B	1,0	*
Zealand Pharma	0,8	*
Embla Medical	0,3	*
Novo Nordisk B	-0,3	*
Finland	-0,9	
Faron	-0,9	*
Schweiz	-3,8	
Novartis	0,1	*
Straumann Holding	-0,4	*
Siegfried Holding	-1,7	*
Lonza Group	-1,8	*
Spanien	0,6	
Laboratorios Farma Ro	0,6	*
Storbritannien	-1,4	*
AOTI	-1,4	*

Sverige	2,8	
AstraZeneca	1,9	*
Camurus	0,5	*
Medicover	0,4	*
Tyskland	1,0	
Sartorius (Vortzug)	0,7	*
Siemens Healthineers	0,3	*
USA	-2,3	
Cencora	2,1	*
Eli Lilly	0,9	*
Dexcom	0,9	*
Merck & Co	0,7	*
Medtronic	0,3	*
Stryker	0,3	*
Jazz Pharmaceuticals	0,1	*
Amgen	-0,1	*
Boston Scientific	-0,6	*
Hologic	-0,7	*
Danaher	-1,1	*
Zoetis	-1,6	*
Unitedhealth Group	-3,4	*
Kassa	1,3	

* = Kvar i portföljen 31.12.2025

FONDITA HEALTHCARE PLACERINGSFOND

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN 31.12.2025

(euro)

		31.12.2025		31.12.2024
Värdepappers nettoresultat				
Försäljningsvinst av värdepapper		2 167 261,71		8 721 773,44
Försäljningsförlust av värdepapper	(-)	529 085,53		4 508 735,50
Orealiserade vinster		1 209 546,25		4 988 028,89
Orealiserade förluster	(-)	3 776 777,32		4 517 291,10
Totalt		-929 054,89		4 683 775,73
Transaktionskostnader		10 380,41		48 434,40

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN 31.12.2025

Fondens värde				
Fondens värde 1.1.		27 344 444,19		47 672 943,97
Teckningar av fondandelar		1 124 902,34		3 211 096,30
Inlösen av fondandelar	(-)	5 124 434,24	(-)	27 408 800,72
Utdelning av vinstmedel	(-)	290 183,26	(-)	515 746,48
Räkenskapsperiodens resultat		-1 151 584,69		4 384 951,12
Fondens värde 31.12.		21 903 144,34		27 344 444,19

Helsingfors 29/1 2026

Styrelsen:

Magnus von Knorring
styrelseordförande

Gunvor Kronman

Fredrik von Knorring

Gustav Ohlsson

Timo Luukkainen

Patrik Wickström, VD

Revisorernas anteckningar:

Över utförd revision har idag avgivits berättelse.

Helsingfors 3/2 2026

Anders Svennas, CGR

Timo Eerola, CGR
Ernst & Young Ab,
revisionssamfund

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

Shape the future with confidence

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.–31.12.2025. 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, Fondita Nordic Micro Cap Placeringsfond, Fondita Global Small Cap Placeringsfond, Fondita Sustainable World Placeringsfond, Fondita Healthcare Placeringsfond, Fondita Finland Micro Cap 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

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 de bestämmelser som ska följas vid upprättande av verksamhetsberättelser.

Enligt vår uppfattning är uppgifterna i verksamhetsberättelsen och bokslutet enhetliga och verksamhetsberättelsen har upprättats enligt de bestämmelser som ska följas vid upprättande av verksamhetsberättelser.

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 3.2.2026

Ernst & Young Ab
revisionssamfund

Anders Svennas
CGR

Timo Eerola
CGR

A member firm of Ernst & Young Global Limited

ANNEX V

Mall som avser regelbundna upplysningar för de finansiella produkter som avser i artikel 9.1-9.4a I förording (EU) 2019/2088 och artikel 5 första stycker i förordning EU 2020/852

Produkt namn: Fondita Healthcare **Identifieringskod för juridiska personer:** 743700ANX0373RNFF208

Hållbart investeringsmål

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

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 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, att ha en minimiandel på % hållbara investeringar.
☐ i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin	☐ i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin
☐ i ekonomiska verksamheter som inte 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
X Den gjorde 93% hållbara investeringar med ett socialt mål	☐ Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, **men kommer inte att göra några hållbara investeringar**

Till vilken utsträckning uppnåddes denna finansiella produkts mål för hållbar investering?

Det hållbara investeringsmålet för finansiella produkten uppnåddes enligt de hållbarhetsindikatorer som presenteras nedan.

Denna globala hälsofond har ett investeringsmål för social hållbarhet. Den finansiella produktens innehav av ekonomiska aktiviteter arbetar för att stödja flera av FN:s globala mål för hållbar utveckling, främst syftar den finansiella produkten till att förbättra god hälsa och välbefinnande (FN:s globala mål 3) och jämställdhet (FN:s globala mål 5).

Den finansiella produkten investerar i företag som tillgodoser nuvarande och ouppfyllda medicinska behov och ger tillgång till medicin och medicinsk vård. Detta uppnås genom att investera i företag som är verksamma inom innovation, produktion och distribution av läkemedel och sjukvårdsutrustning, verktyg och förnödenheter samt diagnostik- och sjukvårdstjänster.

Operativt ska bolagen agera på ett socialt och miljömässigt ansvarsfullt sätt. Innehaven ska fokusera på sociala hållbarhetsaspekter såsom förbättrad mångfald, inkludering och jämställdhet och miljömål ska ha mål såsom CO2-neutralitet i linje med Fonditas mål på bolagsnivå för Net Zero Asset Manager-initiativet.

Alla bolag i fonden följer god förvaltningssed och måste följa EU:s taxonomiska DNSH-princip (do no significant harm).

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



Hållbarhetsindikatorerna mäts med hjälp av MSCI ESG Research, vars täckning av innehaven var 93%, vilket kompletteras av interna ESG bedömingar. Hållbarhetsindikatorer för att mäta hur den finansiella produktens innehav bidrar till att säkerställa god hälsa och främja välbefinnande för alla i alla åldrar (SDG 3) och till att uppnå jämställdhet och stärk kvinnors ställning (SDG 5) är följande:

I slutet av 2025 var hållbarhetsindikatorernas resultat följande:

1. 100% av investeringarna gjordes i bolag som adresserar och förebygger nuvarande och/eller ouppfylda medicinska behov.
2. 93% av den finansiella produktens innehav hade en strategi och/eller anvisning för att öka tillgång till medicin eller hälsovård.
3. 75 % av innehaven hade över 50 % kvinnor i förhållande till män i styrlsens sammansättning och 81,48 % hade en jämnställdhets och diversitets anvisning
4. 81,48 % av innehaven i finansiella produkten hade ett utsläppsmål.

Utöver det hade den finansiella produkten inga innehav gentemot i strid mot vår exkluderingsanvisning (inkl. internationella normer och DNSH principen) och bolagen följde god bolagsstyrning.

ESG-betyget för den finansiella produkten i slutet av 2025 var A (bra) i MSCI..

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

  År 2023 var hållbarhetsindikatorerna följande för den finansiella produkten.

1. 100% av investeringarna gjordes i bolag som adresserar och förebygger nuvarande och/eller ouppfylda medicinska behov.
2. 84% av den finansiella produktens innehav hade en strategi och/eller anvisning för att öka tillgång till medicin eller hälsovård.
3. Minst 75% av innehaven hade över 50% kvinnliga styrelseledamoter och 75 % hade en jämnställdhets och diversitets anvisning
4. 82% av innehaven i finansiella produkten hade ett utsläppsmål.

ESG-betyget i MSCI i slutet på 2023 var (AA) mycket bra.

2024 var hållbarhetsindikatorernas resultat följande:

1. 100% av investeringarna gjordes i bolag som adresserar och förebygger nuvarande och/eller ouppfylda medicinska behov.

2. 96% av den finansiella produktens innehav hade en strategi och/eller anvisning för att öka tillgång till medicin eller hälsovård.
3. 80,6 % av innehaven hade över 50 % kvinnor i förhållande till män i styrlsens sammansättning och 82,7 % hade en jämnställdhets och diversitets anvisning
4. 79,3 % av innehaven i finansiella produkten hade ett utsläppsmål.

ESG-betyget i MSCI i slutet på 2024 var (A) bra.

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.

Utöver det hade den finansiella produkten inga innehav gentemot i strid mot vår exkluderingsanvisning (inkl. internationella normer och DNSH principen) och bolagen följde god bolagsstyrning.

Hur orsakade de hållbara investeringarna inte betydande skada för något mål för hållbar investering?

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

1) Vi utesluter vissa icke-hållbara/kontroversiella sektorer.

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

3) Vi bedömer alla företags PAI-indikatorer (Principle Adverse Impacts) och övervakar potentiella anomaliteter som tas i beaktan i investeringsbeslutet.

4) Vi gör en månatlig genomgång av portföljens innehav mot MSCI EU Taxonomy DNSH (Do No Significant Harm) indikatorer och internationella normbrott.

Den finansiella produkten hade inga innehav under referensperioden som bröt mot ovannämnada kriterier.

Hur beaktades indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Portföljförvaltarna 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.

Stämmer de hållbara investeringarna överens med OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter?

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". Om ett företag bryter mot exkluderingskriterier genomförs en eskaleringsprocess och om överträdelsen verifieras med innehavet genom dialog säljs innehavet.

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.

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

Den finansiella produkten tar hänsyn till investeringsbeslutets potentiella huvudsakliga 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 berör bolagets ledning och deras ESG-prioriteringar.

Följande obligatoriska PAI-indikatorer beaktas och spåras. Resultaten inkluderades i Fonditas årliga PAI-rapport för 2024, som publicerades sommaren 2025. Dessa uppgifter avser den finansiella produkten Health Caresom tagits fram av MSCI ESG Research den 28 april 2025 för perioden 1 januari till 31 december 2024. Rapporterna finns tillgängliga per finansiell produkt på vår hemsida https://fondita.fi/en/reports-and-documents/ där definitioner och enheter förklaras utförligt i rapporterna. En detaljerad rapport för denna specifika finansiella produkt kan granskas via följande länk: https://fondita.fi/wp-content/uploads/2025/06/healthcare-2024-principle-adverse-impact-report.pdf Mera information, förklaringar och enheter i rapporten.

1. Utsläpp av växthusgaser

Scope 1: 69,36

Scope 2: 80,14

Scope 3: 2 84,11

Totala växthusgasutsläpp: 2 980,61

2. Koldioxidavtryck 85,70

3. Växthusgasutsläppsintensitet för investeringar 427,35

4. Exponering mot företag som är verksamma inom fossila bränslesektorn 0 %

5. Andel av konsumtion och produktion av icke-förnybara energikällor 69,72 %

6. Energiförbrukningsintensitet i sektorer med betydande klimatpåverkan (NACE A-L) Ej tillämpligt

7. Verksamhet som skadar den biologiska mångfalden 0 %

8. Utsläpp till vatten 0,01

9. Andel farligt avfall 1,14

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör **den finansiella produktens största andel investeringar** under referensperioden, som är: 31.12.2025

10. Överträdelser av FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag 0 %

11. Brist på övervakningsprocesser och efterlevnadsmekanismer för FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag 0 %

12. Ojusterad löneskillnad mellan kvinnor och män 9,71 %

13. Könsmångfald i styrelsen 40,10 %

14. Exponering för kontroversiella vapen (antipersonella minor, klustervapen, kemiska vapen och biologiska vapen) 0 %



Följande frivilliga PAI-indikatorer granskas och övervakas.

15. Investeringar i företag som inte har initiativ för att minska koldioxidutsläppen i enlighet med Parisavtalet 30,70 %

16. Antal identifierade allvarliga människorättsfrågor och kränkningar 0 %

Vilken var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

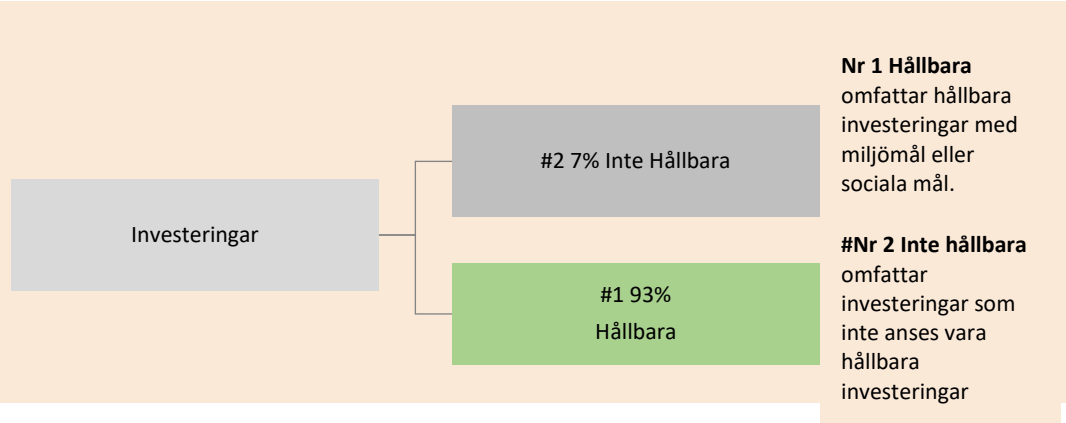
Största investeringarna	Sektor	% tillgångar	Land
Eli Lilly	*Läkemedel*	*9,27%*	*USA*
Astra Zeneca	*Hälsovård*	*5,26%*	*Storbritannien*
Medtronic	*Hälsovård*	*5,11%*	*USA*
Merck&Co	*Läkemedel*	*4,50%*	*USA*
Stryker	*Hälsovård*	*4,10%*	*USA*
Boston Scientific	*Hälsovård*	*4,08%*	*USA*
Jazz Pharmaceuticals	*Läkemedel*	*3,86%*	*USA*
Novo Nordisk	*Läkemedel*	*3,78%*	*Danmark*
ALK-Abello	*Läkemedel*	*3,77%*	*Danmark*
Onward Medical	*Hälsovård*	*3,50%*	*Nederländerna*

Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

Andelen för hållbara investeringar var 93%.

Tillgångsallkokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

Vad var tillgångsallokeringen?



I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?

Hälsovård

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

Fonden har inte ett miljömål i linje med EU-taxonomin. I slutet av 2024, var hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med EU-taxonomin 0%

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.

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 eftersom dessa sektorer ingår i Fonditas exkluderingslista

Vilken var andelen investeringar som gjordes i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter

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

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

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

För att uppfylla EU:s taxonomiklassificerings system 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.

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.

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

Den finansiella produkten hade en andel hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenlig med EU-taxonomin. 81,48% av innehaven hade ett utsatt mål för att minska CO2 utsläpp.

Vad var andelen socialt hållbara investeringar?

Den finansiella produkten hade en andel på 93% av socialt hållbara investeringar

Vilka investeringar inkluderades i kategorin "inte hållbara", vad var deras syfte och fanns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Denna finansiella produkt kan ha upp till 10 % av investeringarna i kategorin ”inte hållbara” som kan betraktas som ”inte hållbara”. Dessa företag måste dock följa de minimikrav på miljö- och socialt skydd som fastställts i vår internationella normscreening. Denna kategori kan också omfatta företag som inte har data tillgängliga i tredjepartsdatabaser, offentligt tillgänglig information och som inte svarar på våra frågor, vilket innebär att vi hamnar i en situation där vi inte har tillräcklig information för att bedöma företagens hållbarhetsindikatorer, som är målen i den finansiella produkten. I kateogrin "inte hållbara" v ar bolagen AOTI, Faron Pharmaceuticals och Onward Medical eftersom vi inte kunde samla in tillräckligt med information för att bedöma hållbara investeringskravet för finansiella produkten.

Referensvärden är index för att mäta om den finansiella produkten uppnår målet för hållbara investeringar.

Vilka åtgärder har vidtagits för att uppnå målet för hållbar investering under referensperioden?

Fonditas påverkningsanvisning är en del av Fonditas metoder för ansvarsfullt investerande men är inte en specificerad del av investeringsstrategin av denna finansiella produkt. Den finansiella produkten uppnår de miljörelaterade och sociala hållbarhetsmålen under referensperioden utan att specifika åtgärder vidtagits. För Fondita Healtcares del, har Fondita under rapporteringsperioden fört en dialog med ett innehav för att få bättre insyn på utsatta hållbarhetsindikatorer. Innehavet kunde verifiera att de har hållbarhetsmålen 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.

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

Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med referensvärdet för hållbar investering?

Den finansiella produkten har inte ett officiellt referensvärde eller index.

- ***Hur skilde 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 hållbarhetsindikatorerna för att bestämma referensvärdets överrensstämmelse med målet för hållbar investering?***

Denna finansiella produkten har inte ett officiellt referensväde eller index.

- ***Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med referensvärdet?***

Denna finansiella produkten har inte ett officiellt referensväde eller index.

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

  År 2025 hade finansiella produkten en negativ avkastning på 4,25 %. Det breda MSCI World-indexet gav en avkastning på 6,77 % (allt i EUR).