

Tabelle 1

Erklärung zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren

Finanzmarktteilnehmer Triodos Investment Management B.V. Unternehmenskennung (LEI-Code): 724500C17UZL2NC2DE67

Zusammenfassung

Triodos Investment Management B.V. LEI-Code: 724500C17UZL2NC2DE67 berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen (Principal Adverse Impacts, PAIs) seiner Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Bei der vorliegenden Erklärung handelt es sich um die konsolidierte Erklärung zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeitsfaktoren von Triodos Investment Management.

Diese Erklärung bezieht sich auf den Bezugszeitraum vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023.

Als Finanzinstitut, das sich ausschließlich auf Impact Investing konzentriert, bietet Triodos Investment Management Impact-Investment-Lösungen für alle Anlageklassen an und bedient damit einen Kundenstamm von Anlegern, die ihr Geld für positiven Wandel einsetzen möchten. Wir haben fünf zusammenhängende Transitionsprozesse identifiziert, die wir als entscheidend für den Wandel der Wirtschaft und der Gesellschaft als Ganzes erachten: Die Energiewende, die Lebensmittelwende, die Ressourcenwende, die gesellschaftliche Wende und die Wende beim individuellen Wohlergehen. Unser Ziel als Finanzinstitut ist es, diese wichtigen Transitionen zu ermöglichen und voranzutreiben. Dies erreichen wir einerseits, indem wir den Wandel finanzieren, d. h. in zukunftsgerichtete und nachhaltige Unternehmen und Projekte investieren. Diese Anlagen müssen nachweislich positive Auswirkungen haben und unseren strengen Mindeststandards genügen. Andererseits erreichen wir unser Ziel, indem wir das Finanzwesen verändern, d. h. im Sinne der Nachhaltigkeit Einfluss nehmen auf den Finanzsektor und die Gestaltung des Wirtschaftssystems auf nationaler und globaler Ebene.

Das verwaltete Portfolio, das in dieser Erklärung behandelt wird, umfasst zwei Hauptkategorien:

1. Impact Private Debt and Equity (IPD&E) (ca. 2 Mrd. EUR, was 41 % der in dieser Erklärung erfassten Vermögenswerte entspricht): Impact Private Debt and Equity (IPD&E) (ca. 2 Mrd. EUR, was 41 % der in dieser Erklärung erfassten Vermögenswerte entspricht):
 - Hauptsächlich Beschleunigung der Energiewende: Triodos Energy Transition Europe Fund, Triodos Emerging Markets Renewable Energy Fund
 - Hauptsächlich Beschleunigung der gesellschaftlichen Wende: Triodos Microfinance Fund, Triodos Fair Share Fund
 - Hauptsächlich Beschleunigung der Lebensmittelwende: Triodos Food Transition Europe Fund
 - Mehrere Transitionsthemen: Triodos Groenfonds, Hivos Triodos Foundation
2. Impact Equities and Bonds (IEB) (ca. 2,8 Mrd. EUR, was 59 % der in dieser Erklärung erfassten Vermögenswerte entspricht), die alle zu mehreren Transitionsthemen beitragen:
 - Globale Aktien: Triodos Global Equities Impact Fund, Triodos Pioneer Impact Fund, Triodos Future Generations Fund
 - Festverzinsliche Wertpapiere: Triodos Euro Bond Impact Fund, Triodos Sterling Bond Impact Fund
 - Gemischte Vermögenswerte: Triodos Impact Mixed Fund – Defensive, Triodos Impact Mixed Fund – Neutral, Triodos Impact Mixed Fund – Offensive

Dieser Bericht bezieht sich auf das zweite Jahr unserer PAI-Berichterstattung und daher ziehen wir zum ersten Mal einen Vergleich mit den Ergebnissen des Vorjahres. Für unsere Impact Equities- und Bonds-Investitionen werden die Daten von einem externen Datenanbieter bezogen, und die Abdeckung reicht von 0 bis 100 %. Beim Vergleich der Ergebnisse haben wir mehrere Unstimmigkeiten in den Daten festgestellt und werden daher mit dem Datenanbieter zusammenarbeiten, um die Datenqualität in Zukunft zu verbessern. Für unsere Impact Private Debt & Equity-Investitionen werden die Daten direkt bei den finanzierten Unternehmen erhoben, intern überprüft und, sofern verfügbar, durch Proxies ergänzt. Die Erhebung dieser Indikatoren bei Privatunternehmen ist nach wie vor eine Herausforderung, insbesondere bei indirekten Investitionen: Finanzintermediäre und Fonds, die außerhalb der EU tätig sind und kleine und mittlere Unternehmen (KMU) finanzieren.

Ergebnisse 2023

Basierend auf unserem Finanzierungs- und Anlageprozess, tolerieren wir in unseren Portfolios keine materiellen nachteiligen Auswirkungen durch unsere Finanzierung. Aus den Daten für das Jahr 2023 ergeben sich keine Hinweise auf materielle nachteilige Auswirkungen in unseren Portfolios. Die Erklärung sowie die ergriffenen und geplanten Maßnahmen zur Verringerung der nachteiligen Auswirkungen werden in unserer PAI-Erklärung beschrieben. Dies deckt alle im Laufe des Jahres 2023 getätigten Investitionen von Triodos IM ab. Wir werden uns auf zwei zentrale Maßnahmen konzentrieren, um die nachteiligen Auswirkungen unserer Investitionen zu minimieren. Erstens werden wir unsere Zusammenarbeit mit den finanzierten Unternehmen fortsetzen, um die Treibhausgasemissionen in ihren Betrieben und Lieferketten im Einklang mit unserem Triodos Bank Net Zero-Ziel zu reduzieren. Zweitens: Während die Ergebnisse auf aggregierter Ebene mit denen des letzten Jahres vergleichbar sind, haben wir auf der Ebene der einzelnen finanzierten Unternehmen einige signifikante Unterschiede festgestellt. Daher werden wir unsere Zusammenarbeit mit finanzierten Unternehmen und externen Datenanbietern fortsetzen, um Datenerfassung und -qualität zu verbessern.