

Tableau 1

Déclaration sur les principales incidences négatives de ses décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité.

Participant au marché financier Triodos Investment Management B.V. code LEI : 724500C17UZL2NC2DE67

Résumé

Triodos Investment Management B.V. code LEI : 724500C17UZL2NC2DE67 prend en considération les principales incidences négatives de ses décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité. Le présent document est la déclaration consolidée relative aux principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité de Triodos Investment Management.

La présente déclaration couvre une période de référence allant du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023.

En tant qu'institution financière exclusivement axée sur l'investissement à impact, Triodos Investment Management propose des solutions d'investissement à impact sur toutes les catégories d'actifs, au service d'une clientèle d'investisseurs désireux de mettre l'argent au service d'un changement positif. Nous avons identifié cinq transitions interdépendantes que nous jugeons cruciales pour transformer l'économie et la société dans son ensemble : la transition énergétique, la transition alimentaire, la transition des ressources, la transition sociétale et la transition du bien-être. Notre mission en tant qu'institution financière est de rendre possible et d'accélérer ces transitions vitales. Pour ce faire, nous finançons le changement : nous investissons dans des entreprises et des projets progressistes et durables. Ces investissements doivent démontrer un impact positif et respecter nos normes minimales strictes. En outre, nous travaillons à cet objectif en changeant la finance : nous influençons le secteur financier et la forme du système économique au niveau national et mondial, afin de contribuer à la réalisation de notre mission.

Le portefeuille géré décrit dans la présente déclaration comprend deux catégories principales :

1. Impact Private Debt and Equity (IPD&E) (environ 2 milliards d'euros, soit 41 % des actifs visés dans la présente déclaration) : Impact Private Debt and Equity (IPD&E) (environ 2 milliards d'euros, soit 41 % des actifs visés dans la présente déclaration) :
 - Accélérer la transition énergétique, principalement : Triodos Energy Transition Europe Fund, Triodos Emerging Markets Renewable Energy Fund
 - Accélérer la transition sociétale, principalement : Triodos Microfinance Fund, Triodos Fair Share Fund
 - Accélérer la transition alimentaire, principalement : Triodos Food Transition Europe Fund
 - Transitions multiples : Triodos Groenfonds, Hivos Triodos Foundation
2. Impact Equities and Bonds (IEB) (environ 2,8 milliards d'euros, représentant 59 % des actifs visés dans la présente déclaration), contribuant à de multiples transitions :
 - Actions mondiales : Triodos Global Equities Impact Fund, Triodos Pioneer Impact Fund, Triodos Future Generations Fund
 - Obligations : Triodos Euro Bond Impact Fund, Triodos Sterling Bond Impact Fund
 - Actifs mixtes : Triodos Impact Mixed Fund – Defensive, Triodos Impact Mixed Fund – Neutral, Triodos Impact Mixed Fund – Offensive

Ce rapport couvre notre deuxième année de reporting PAI et, par conséquent, la première occasion que nous avons de comparer les résultats à ceux de l'année précédente. Pour nos investissements Impact Equities and Bonds, les données sont acquises auprès d'un fournisseur de données tiers et la couverture varie de 0 à 100 %. En comparant les résultats, nous avons constaté plusieurs inexactitudes dans les données. Nous travaillons donc avec le fournisseur de données en vue d'améliorer la qualité des données à l'avenir. Pour nos investissements Impact Private Debt & Equity, les données sont recueillies directement auprès des sociétés émettrices, examinées en interne et complétées par des procurations, le cas échéant. Ces indicateurs restent difficiles à collecter auprès des entreprises privées, en particulier pour les investissements indirects : Intermédiaires financiers et Fonds d'investissement opérant en dehors de l'UE qui financent les petites et moyennes entreprises sous-jacentes (PME).

Résultats 2023

Conformément à notre processus d'investissement, nous ne tolérons aucun préjudice important dans nos portefeuilles. Sur la base des données de 2023, il n'existe aucune indication d'incidence négative significative sur nos portefeuilles. L'explication et les mesures prises et prévues pour réduire toute incidence négative sont décrites dans notre déclaration des PAI par indicateur. Cela couvre toutes les activités d'investissement de Triodos IM au cours de l'année 2023. En 2024, nous nous concentrerons sur deux actions clés afin de minimiser les incidences négatives de nos investissements. Tout d'abord, nous poursuivrons notre engagement auprès des sociétés d'investissement en matière de réduction des émissions de gaz à effet de serre dans leurs opérations et chaînes d'approvisionnement, conformément à notre ambition Triodos Bank Zéro émission nette. Deuxièmement, bien que les résultats soient comparables à ceux de l'année dernière au niveau global, nous avons trouvé des différences significatives sur les sociétés d'investissement au niveau individuel. Par conséquent, nous poursuivrons notre engagement auprès des sociétés d'investissement et des fournisseurs de données tiers afin d'améliorer la couverture et la qualité des données.