

Tabella 1

Dichiarazione sui principali effetti negativi delle decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità

Partecipante ai mercati finanziari Triodos Investment Management B.V. Codice LEI: 724500C17UZL2NC2DE67

Sintesi

Triodos Investment Management B.V. Codice LEI: 724500C17UZL2NC2DE67 prende in considerazione i principali effetti negativi (PAI) delle proprie decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità. La presente dichiarazione è la dichiarazione consolidata sui principali effetti negativi sui fattori di sostenibilità di Triodos Investment Management.

La presente dichiarazione riguarda il periodo di riferimento dal 1° gennaio 2023 al 31 dicembre 2023.

In qualità di istituzione finanziaria con particolare attenzione all'impact investing, Triodos Investment Management offre soluzioni di impact investing per tutte le classi di attività, con una base clienti di investitori che vogliono far fruttare il denaro per un cambiamento positivo. Abbiamo identificato cinque transizioni interconnesse che riteniamo essenziali per trasformare l'economia e la società nel suo complesso: transizione energetica, transizione alimentare, transizione delle risorse, transizione sociale e transizione del benessere. La nostra missione in qualità di istituto finanziario è quella di rendere possibile e accelerare queste transizioni vitali. Lo facciamo finanziando il cambiamento: investendo in imprese e progetti progressisti e sostenibili. Questi investimenti devono dimostrare un impatto positivo e rispettare i nostri rigorosi standard minimi. Inoltre, lo facciamo cambiando la finanza: influenzando il settore finanziario e la forma del sistema economico a livello nazionale e globale, per contribuire a realizzare la nostra missione.

Il portafoglio gestito di cui alla presente dichiarazione comprende due categorie principali:

1. Impact Private Debt and Equity (IPD&E) (circa 2 miliardi di euro, il 41% delle attività oggetto della presente dichiarazione): Impact Private Debt and Equity (IPD&E) (circa 2 miliardi di euro, il 41% delle attività oggetto della presente dichiarazione):
 - Accelerare principalmente la transizione energetica: Triodos Energy Transition Europe Fund, Triodos Emerging Markets Renewable Energy Fund
 - Accelerare principalmente la transizione sociale: Triodos Microfinance Fund, Triodos Fair Share Fund
 - Accelerare principalmente la transizione alimentare: Triodos Food Transition Europe Fund
 - Transizioni multiple: Triodos Groenfonds, Hivos Triodos Foundation
2. Impact Equities and Bonds (IEB) (circa 2,8 miliardi di euro, il 59% delle attività oggetto della presente dichiarazione) che contribuiscono a più transizioni:
 - Azioni globali: Triodos Global Equities Impact Fund, Triodos Pioneer Impact Fund, Triodos Future Generations Fund
 - Reddito fisso: Triodos Euro Bond Impact Fund, Triodos Sterling Bond Impact Fund
 - Attività miste: Triodos Impact Mixed Fund – Defensive, Triodos Impact Mixed Fund – Neutral, Triodos Impact Mixed Fund – Offensive

Questa relazione copre il nostro secondo anno di rendicontazione dei PAI e, pertanto, si tratta della prima occasione in cui confrontiamo i risultati con l'anno precedente. Per gli investimenti in Impact Equities and Bonds, i dati vengono acquisiti da un fornitore di dati terzo e la copertura varia dallo 0% al 100%. Confrontando i risultati, abbiamo riscontrato diverse imprecisioni nei dati e, pertanto, collaboreremo con il fornitore di dati per migliorare la qualità dei dati in futuro. Per gli investimenti in Impact Private Debt & Equity, i dati vengono raccolti direttamente dalle imprese beneficiarie degli investimenti, rivisti internamente e integrati con i proxy, ove disponibili. La raccolta di tali indicatori continua a rappresentare una sfida per le società private, in particolare per gli investimenti indiretti: Intermediari finanziari e Fondi che operano al di fuori dell'UE che finanziano le piccole e medie imprese (PMI) sottostanti.

Risultati 2023

Seguendo il nostro processo d'investimento, non tolleriamo alcun danno significativo ai nostri portafogli. Sulla base dei dati del 2023, non vi sono indicazioni di effetti negativi significativi sui nostri portafogli. La spiegazione e le azioni intraprese e pianificate per ridurre eventuali effetti negativi sono descritte per ogni indicatore nella dichiarazione PAI. Ciò copre tutte le attività d'investimento di Triodos IM nel corso del 2023. Per ridurre al minimo l'impatto negativo dei nostri investimenti, ci concentreremo su due azioni chiave. Innanzitutto, continueremo il nostro impegno con le società d'investimento per la riduzione delle emissioni di gas a effetto serra nelle loro operazioni e catene di approvvigionamento, in linea con la nostra ambizione Net Zero di Triodos Bank. In secondo luogo, sebbene i risultati siano paragonabili a quelli dello scorso anno a livello aggregato, abbiamo riscontrato alcune differenze significative a livello di singole società d'investimento. Pertanto, continueremo il nostro impegno con le società d'investimento e con i fornitori di dati terzi per migliorare la copertura e la qualità dei dati.