

Tabel 1

Verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren.

Financiëlemarktdeelnemer Triodos Investment Management B.V. LEI-code: 724500C17UZL2NC2DE67

Samenvatting

Triodos Investment Management B.V. LEI-code: 724500C17UZL2NC2DE67 houdt rekening met de belangrijkste ongunstige effecten (PAI's) van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren. Deze verklaring is de geconsolideerde verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren van Triodos Investment Management.

Deze verklaring omvat de referentieperiode van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023.

Als financiële instelling die zich volledig richt op impactbeleggingen, biedt Triodos Investment Management oplossingen op dit gebied in alle activaklassen voor een klantenbestand van beleggers die geld willen inzetten voor positieve verandering. Wij hebben vijf onderling samenhangende transitie vastgesteld die wij cruciaal vinden voor de transformatie van de economie en de maatschappij: de energietransitie, voedseltransitie, hulpbronnentransitie, maatschappelijke transitie en de welzijnstransitie. Onze missie als financiële instelling is om deze cruciale transitie mogelijk te maken en te versnellen. Dit doen wij door verandering te financieren: beleggen in progressieve en duurzame bedrijven en projecten. Voor deze beleggingen moet er een positieve impact kunnen worden aangetoond en ze moeten voldoen aan onze strenge minimumnormen. Tevens doen wij dit door financiering te veranderen: het beïnvloeden van de financiële sector en de vorm van het economisch systeem op nationaal en globaal niveau ten behoeve van het verwezenlijken van onze missie.

De beheerde portefeuille in deze verklaring omvat twee hoofdcategorieën:

1. Impact Private Debt & Equity (IPD&E) (ongeveer 2 miljard euro, wat neerkomt op 41% van het vermogen die in deze verklaring zijn opgenomen):
Impact Private Debt & Equity (IPD&E) (ongeveer 2 miljard euro, wat neerkomt op 41% van het vermogen die in deze verklaring zijn opgenomen):
 - Voornamelijk het versnellen van de energietransitie: Triodos Energy Transition Europe Fund, Triodos Emerging Markets Renewable Energy Fund
 - Voornamelijk het versnellen van de maatschappelijke transitie: Triodos Microfinance Fund, Triodos Fair Share Fund
 - Voornamelijk het versnellen van de voedseltransitie: Triodos Food Transition Europe Fund
 - Meerdere transitie: Triodos Groenfonds, Hivos Triodos Foundation
2. Impact Equities and Bonds (IEB) (ongeveer 2,8 miljard euro, wat neerkomt op 59% van het vermogen dat in deze verklaring is opgenomen) dragen allemaal bij aan meerdere transitie:
 - Wereldwijde aandelen: Triodos Global Equities Impact Fund, Triodos Pioneer Impact Fund, Triodos Future Generations Fund
 - Vastrentende waarden: Triodos Euro Bond Impact Fund, Triodos Sterling Bond Impact Fund
 - Multi-asset: Triodos Impact Mixed Fund – Defensive, Triodos Impact Mixed Fund – Neutral, Triodos Impact Mixed Fund – Offensive

Dit verslag betreft ons tweede jaar van PAI-rapportage en daarom vergelijken we voor het eerst de resultaten met die van het voorgaande jaar. Voor onze beleggingen in Impact Equities en Bonds worden de gegevens verkregen van een externe gegevensleverancier en varieert de dekking van 0 tot 100%. Tijdens het vergelijken van de resultaten ontdekten we verschillende onjuistheden in de gegevens, daarom zullen we in gesprek gaan met de gegevensleverancier om de gegevenskwaliteit te verbeteren. Voor onze Impact Private Debt & Equity-beleggingen worden gegevens rechtstreeks bij de deelnemingen verzameld, intern beoordeeld en aangevuld met proxy data indien beschikbaar. Het blijft een uitdaging om deze indicatoren bij een besloten vennootschap te verzamelen, vooral voor indirecte beleggingen: Financiële tussenpersonen en Fondsen die buiten de EU actief zijn en onderliggende kleine en middelgrote ondernemingen (MKB's) financieren.

Resultaten van 2023

In navolging van ons beleggingsproces, tolereren wij geen aanzienlijke schadelijke effecten in onze portefeuilles. Op basis van de gegevens van 2023, zijn er geen indicaties van aanzienlijke ongunstige effecten in onze portefeuilles. De toelichting en de genomen en geplande acties om eventuele ongunstige effecten te verminderen, worden per indicator beschreven in onze verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten (PAI's). Dit omvat alle beleggingen van Triodos IM in de loop van 2023. In 2024 zullen we ons richten op twee belangrijke acties om de negatieve impact van onze beleggingen te minimaliseren. Ten eerste zullen we onze dialoog met beleggingsmaatschappijen voortzetten over de reductie van broeikasgasemissies in hun activiteiten en productieketens zoals in overeenkomst met onze Triodos Bank Net Zero ambitie. Ten tweede, hoewel de resultaten op geaggregeerd niveau vergelijkbaar zijn met vorig jaar, hebben we enkele significante verschillen gevonden op het niveau van individuele beleggingsondernemingen. Daarom blijven we samenwerken met beleggingsmaatschappijen en externe dataleveranciers om de gegevensdekking en gegevenskwaliteit te verbeteren