

Tabell 1

Erklæring om de viktigste negative konsekvensene (PAI, principal adverse impacts) mht. bærekraftsfaktorer

Finansiell markedsdeltaker Triodos Investment Management B.V. LEI-kode: 724500C17UZL2NC2DE67

Sammendrag

Triodos Investment Management B.V., LEI-kode: 724500C17UZL2NC2DE67 vurderer de viktigste negative konsekvensene (PAI) av sine investeringsbeslutninger mht. bærekraftsfaktorer. Denne redegjørelsen er den samlede erklæringen om de viktigste negative konsekvensene mht. bærekraftsfaktorer for Triodos Investment Management.

Redegjørelsen omfatter referanseperioden fra 1. januar 2023 til 31. desember 2023.

Som en finansinstitusjon med et eneste fokus på impactinvestering tilbyr Triodos Investment Management impactløsninger for alle aktivaklasser som har investorer som ønsker å tjene penger på å skape positive endringer som klientbase. Vi har identifisert fem omstillinger som hører tett sammen, og som vi mener er avgjørende for å kunne transformere økonomien og samfunnet som helhet: omstilling innen energi, matvarer, ressurser, samfunn og velferd. Vår oppgave som finansinstitusjon er å legge til rette for og fremskynde disse viktige omstillingene. Vi gjør dette ved å finansiere endring: Vi investerer i progressive og bærekraftige virksomheter og prosjekter. Disse investeringene må vise positiv innvirkning og overholde våre strenge minimumsstandarder. Videre gjør vi dette ved å endre finansverdenen: Vi påvirker finanssektoren og utformingen av det økonomiske systemet på nasjonalt og globalt nivå som ledd i å utføre oppdraget vårt.

Den forvaltede porteføljen som omfattes av denne erklæringen, omfatter to hovedkategorier:

1. Impact-privat gjeld og -aksjer (IPD&E, Impact Private Debt and Equity) (rundt 2 milliarder euro, som representerer 41 % av eiendelene som omfattes av denne erklæringen): Impact-privat gjeld og -aksjer (IPD&E, Impact Private Debt and Equity) (rundt 2 milliarder euro, som representerer 41 % av eiendelene som omfattes av denne erklæringen):
 - Primære fond som fremskynder energiomstillingen: Triodos Energy Transition Europe Fund, Triodos Emerging Markets Renewable Energy Fund
 - Primære fond som fremskynder sosial omstilling: Triodos Microfinance Fund, Triodos Fair Share Fund
 - Primært fond som fremskynder matomstilling: Triodos Food Transition Europe Fund
 - Flere omstillinger: Triodos Groenfonds, Hivos Triodos Foundation
2. Impact-aksjer og -obligasjoner (IEB, Impact Equities and Bonds) (rundt 2,8 milliarder euro, som representerer 59 % av eiendelene som omfattes av denne erklæringen) bidrar til flere overganger:
 - Globale aksjer: Triodos Global Equities Impact Fund, Triodos Pioneer Impact Fund, Triodos Future Generations Fund
 - Rentepapirer: Triodos Euro Bond Impact Fund, Triodos Sterling Bond Impact Fund
 - Blandede eiendeler: Triodos Impact Mixed Fund – Defensive, Triodos Impact Mixed Fund – Neutral, Triodos Impact Mixed Fund - Offensive

Denne rapporten dekker vårt andre år av PAI-rapportering og er derfor det første tilfellet vi kan sammenligne resultater med året før. For impactaksjer- og -obligasjonsinvesteringene våre hentes data fra en tredjeparts dataleverandør, og dekningen varierer fra 0 til 100 %. Da vi sammenlignet resultatene, fant vi flere unøyaktigheter i dataene og vil derfor samarbeide med dataleverandøren for å forbedre datakvaliteten fremover. For impact-privat gjeld og -aksje-investeringer samles data direkte fra investeringer, gjennomgås internt og suppleres med proxyer der det er tilgjengelig. Det er fortsatt en utfordring å hente disse indikatorene fra private selskaper, spesielt for indirekte investeringer: Finansformidlere og fond som har virksomhet utenfor EU og finansierer underliggende små og mellomstore bedrifter (SME, small and medium sized enterprises).

Resultater for 2023

I henhold til investeringsprosessen som er beskrevet ovenfor, tolererer vi ingen investeringer som utgjør vesentlig skade i våre porteføljer. Ut fra dataene for 2023 foreligger det ingen indikasjoner på vesentlige negative konsekvenser i porteføljene våre. Forklaringen og tiltakene som er iverksatt og planlagt for å redusere eventuelle negative konsekvenser, er beskrevet i PAI-erklæringen vår. Dette omfatter alle investeringsaktiviteter i Triodos IM i løpet av 2023. Vi vil fokusere på to viktige tiltak for å minimere den negative effekten av investeringene våre. Først og fremst vil vi fortsette vårt engasjement med investeringselskaper om reduksjon av klimagassutslipp i deres virksomhet og forsyningskjeder i tråd med ambisjonen vår om å satse på Triodos Bank Net Zero. For det andre, selv om resultatene er sammenlignbare med fjoråret på et aggregert nivå, fant vi noen betydelige forskjeller på det enkelte investeringselskapsnivå. Derfor vil vi fortsette vårt engasjement med investeringselskaper og tredjeparts dataleverandører for å forbedre datadekningen og -kvaliteten.