

RAZKRITJA ZA SKLAD TRIGLAV ZELENÍ

Povzetek

Sklad Triglav Zeleni spodbuja okoljske in socialne značilnosti, vendar njegov cilj ni trajnostna naložba. Sklad primarno zasleduje okoljski cilj, in sicer stremi k zasledovanju cilja Pariškega sporazuma glede omejitve dviga povprečne globalne temperature za 1,5 °C v primerjavi s predindustrijsko dobo. Glede na to, da imajo pri tem cilju pomembno vlogo izpusti toplogrednih plinov, še zlasti ogljikovega dioksida, se sklad osredotoča na zmanjšanje izpustov ogljikovega dioksida. Dodatno pa sklad zasleduje tudi socialni cilj in tako ne vlaga v podjetja, kjer je zabeleženo, da je prišlo do primerov resnih težav in incidentov v zvezi s človekovimi pravicami.

Sklad v skladu z uredbo SFDR (Uredba EU 2019/2088) v naložbene odločitve vključuje tudi spremljanje glavnih škodljivih vplivov. Gre za (potencialne) večje negativne učinke na dejavnike trajnostnosti, ki jih povzročajo naložbene odločitve. Pri sprejemanju naložbenih odločitev za naložbeno politiko sklada Triglav Zeleni družba upošteva naslednje glavne škodljive vplive: ogljični odtis, izpostavljenost podjetjem, ki delujejo v sektorju fosilnih goriv, naložbe v podjetja brez politike za zmanjšanje izpustov in število ugotovljenih primerov resnih težav in incidentov v zvezi s človekovimi pravicami. Za izbrane naložbe družba spremlja delež naložb, naloženih v gospodarske dejavnosti, ki se štejejo kot okoljsko trajnostne skladno z Uredbo 2020/852, ki predstavljajo vsaj 25 % portfelja.

Da se naložba smatra kot primerna za uvrstitev v portfelj, mora poleg zasledovanja navedenih okoljskih in socialnih ciljev zagotoviti, da ne škoduje bistveno ostalim okoljskim in socialnim ciljem.

Dodatno je potreben pogoj za vključitev naložbe v portfelj tudi, da se za izdajatelja izkaže primernost z vidika ocene praks dobrega upravljanja. Za ustrezno naložbo se smatra tisto podjetje, ki je ustrezno ocenjeno vsaj v 3 od naslednjih 4 kategorij: organi vodenja in nadzora, politike o zaposlenih, politike o prejemkih in davčne politike.

Sklad vsaj 85 % sredstev investira v podjetja, ki izpolnjujejo pogoje z vidika primernosti na podlagi ocene prakse dobrega upravljanja in so skladna z zavezami glede glavnih škodljivih vplivov, ob tem pa mora portfelj kot celota vedno ustrezati ostalim zgoraj omenjenim pogojem. Če se za katero od naložb ugotovi, da ni več skladna s prej omenjenimi pogoji, se jo ob ugotovitvi izključi iz portfelja.

Upravljavec sklada za vsako naložbo, ki je vključena v portfelj, pred nakupom preveri ustreznost naložbe in njeno skladnost z zahtevami za uvrstitev v portfelj. Upravljavec v skrbnem pregledu ustreznost tudi dokumentira. Prav tako se v skrbni pregled zabeleži vrednosti izbranih glavnih in opsijskih škodljivih vplivov. Zadolžen je tudi za redno spremljanje in ugotavljanje trajnostnih značilnosti na ravni celotnega portfelja sklada kot tudi za vsa morebitna potrebna prilagajanja. Dodatno Področje upravljanja tveganj in spremljave poslovanja spremlja in ugotavlja trajnostne značilnosti portfelja Triglav Zeleni enkrat mesečno, in sicer po stanju na zadnji delovni dan meseca.

Sklad kot kriterijski indeks zasleduje indeks MSCI World Climate Paris Aligned.

Viri podatkov, ki jih družba uporablja pri izboru naložb, so: Clarity AI, Bloombergov terminal in razkritja družb.

Ljubljana, 30. december 2022