

Informações sobre a sustentabilidade

Este texto contém informações relacionadas com sustentabilidade para o Simplicity Företagsobligationer, um fundo “light green” de acordo com o Regulamento de Divulgação de Finanças Sustentáveis da UE (SFDR Artigo 8). Isto significa que o fundo promove características ambientais ou sociais, mas não tem um objetivo de investimento sustentável.

O fundo promove características ambientais e sociais através de exclusão, inclusão, triagem baseada em normas e envolvimento. Além disso, o fundo realiza investimentos com um objetivo sustentável. Vários indicadores de sustentabilidade são utilizados para medir a consecução das características ambientais ou sociais promovidas pelo fundo, bem como os objetivos de sustentabilidade do fundo. Estes indicadores são considerados nas decisões de investimento e são regularmente monitorizados.

Pelo menos 20% do fundo será investido em investimentos sustentáveis. Os investimentos sustentáveis do fundo estão ligados a um objetivo ambiental ou social. Os objetivos dos investimentos sustentáveis do fundo incluem os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável da ONU, os objetivos do Acordo de Paris e os objetivos ambientais da Taxonomia da UE. Um investimento sustentável deve contribuir para pelo menos um destes objetivos de sustentabilidade.

O fundo considera impactos adversos principais sobre fatores de sustentabilidade para garantir que os investimentos sustentáveis não causem danos significativos a quaisquer outros objetivos de investimento ambiental ou social através de dois métodos principais: exclusão e triagem baseada em normas. A triagem baseada em normas e a exclusão são realizadas de acordo com a política de investimento responsável da Simplicity.

De acordo com as regras do fundo, o fundo pode manter uma reserva de caixa para gerenciamento de liquidez de no máximo 10%. O restante do fundo deve ser composto por investimentos que promovam características ambientais ou sociais.

O fundo exclui investimentos nos seguintes setores: tabaco, canábis, álcool, pornografia, serviços de jogo comercial, armas, combustíveis fósseis e o setor 10 do GICS. Além disso, existem requisitos específicos para a produção de energia baseada em combustíveis fósseis e energia nuclear. Exclusões baseadas em normas também são aplicadas a empresas sujeitas a sanções aplicáveis da UE ou da ONU. São utilizados limiares para determinar se uma empresa está relacionada com qualquer um dos setores ou atividades mencionados.

Para gerir os riscos de sustentabilidade, é crucial que as empresas nas quais a Simplicity investe através dos seus fundos conduzam as suas operações de forma responsável. A empresa utiliza triagem baseada em normas para garantir a conformidade com boas práticas de governação. No mínimo, a Simplicity espera que essas empresas cumpram as leis e as normas e convenções internacionais, tais como as convenções da OIT, o Pacto Global da ONU, os Princípios Orientadores da ONU sobre Empresas e Direitos Humanos e as diretrizes da OCDE para empresas multinacionais. A Simplicity também espera um certo nível de conformidade relativamente a outros tipos de incidentes ambientais, sociais e relacionados com a governação. Todas as participações nos fundos da Simplicity passam por triagens regulares para verificar que não ocorreram violações. A triagem baseada em normas é realizada por uma terceira parte.

Se uma empresa detida por um dos fundos da Simplicity for considerada envolvida num incidente ou violação, a sociedade gestora tomará medidas. Essas medidas podem incluir o início de um diálogo de envolvimento para compreender a perspectiva da empresa sobre o que aconteceu, que medidas foram tomadas e que medidas serão tomadas para resolver a questão. O diálogo, juntamente com outras informações recolhidas pela Simplicity, constitui a base para decidir se a empresa continua a ser elegível para investimento ou se a participação deve ser vendida. Os fundos da Simplicity não investirão em empresas que violem sistematicamente normas e convenções internacionais sem demonstrar vontade de mudança e/ou que não tenham compensado terceiros que sofreram danos graves comprovados como resultado da violação.

A análise quantitativa e qualitativa, juntamente com a triagem, é utilizada para alcançar as características ambientais ou sociais promovidas pelo fundo. Os gestores do fundo analisam regularmente os fornecedores de dados de sustentabilidade para garantir a qualidade dos dados. Os dados utilizados baseiam-se tanto em informações reportadas como estimadas. A sociedade gestora concluiu que quaisquer potenciais limitações nos dados ou na metodologia não afetam a capacidade do fundo de cumprir as suas características ambientais ou sociais.

Os elementos vinculativos do fundo são: 1) realizar pelo menos 20% de investimentos sustentáveis e promover características ambientais ou sociais, sendo que a parte restante promove características ambientais e sociais, 2) a proporção de obrigações verdes, sociais, sustentáveis e vinculadas à sustentabilidade deve ser de pelo menos 5% do fundo, 3) cumprir a política de investimento responsável da Simplicity, incluindo os critérios de exclusão, bem como as estratégias de inclusão, triagem baseada em normas e envolvimento. As diligências devidas são realizadas regularmente pelos controlos internos.