

# Informações sobre a sustentabilidade

Este texto contém informações sobre a sustentabilidade relativas ao Simplicity Norden, que é classificado como Verde Claro de acordo com o Regulamento da UE relativo à divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade no setor dos serviços financeiros (Artigo 8.º do SFDR). Isto significa que o fundo promove características ambientais ou sociais, mas que o investimento sustentável não é o objetivo do fundo.

O fundo promove características ambientais e sociais através de exclusão, inclusão, triagem baseada em normas e impacto. Além disso, o fundo faz investimentos com sustentabilidade como objetivo. Vários indicadores de sustentabilidade são usados para medir o alcance das características ambientais ou sociais promovidas e o alcance dos objetivos de investimento sustentável do fundo. Os indicadores são considerados nas decisões de investimento e são verificados regularmente.

Pelo menos 20% do fundo deve ser composto por investimentos sustentáveis. Os investimentos sustentáveis do fundo estão ligados a um objetivo ambiental ou social. Os objetivos dos investimentos sustentáveis no fundo incluem o seguinte: Objetivos Globais da ONU, objetivos do Acordo de Paris, Limitação das Mudanças Climáticas (objetivos ambientais da taxonomia da UE) e Adaptação às Mudanças Climáticas (objetivos ambientais da taxonomia da UE). Um investimento sustentável deve contribuir para pelo menos um dos objetivos de sustentabilidade mencionados acima.

O fundo considera as principais consequências negativas para que os investimentos sustentáveis não causem danos significativos a nenhum outro objetivo ambiental ou social por meio 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.

A Simplicity identificou várias áreas que são excluídas dos fundos da empresa. Os setores excluídos incluem tabaco, cannabis, álcool, pornografia, serviços de jogos comerciais, armas, combustíveis fósseis e setor 10 da GICS. Além dos setores mencionados, os fundos também têm requisitos específicos para produção de energia baseada em combustíveis fósseis e energia nuclear. Além disso, exclusões baseadas em normas são feitas para empresas sujeitas a sanções da UE ou da ONU. Limites são aplicados para determinar se uma empresa se enquadra em um dos setores ou atividades mencionados acima.

Para gerenciar os riscos de sustentabilidade, é importante que as empresas nas quais a Simplicity investe através de seus fundos conduzam suas operações de forma responsável. A empresa utiliza triagem baseada em normas para garantir que boas práticas de governança sejam cumpridas. No mínimo, a Simplicity espera que as empresas investidas sigam leis e normas internacionais e convenções, como o Pacto Global das Nações Unidas, os Princípios Orientadores da ONU sobre Empresas e Direitos Humanos e as Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais, mas também um certo nível de outros tipos de incidentes ambientais, sociais e de governança. Todas as

Simplicity Norden

Data de publicação: 2024-04-02

participações nos fundos da Simplicity são verificadas regularmente para garantir que nenhuma violação tenha ocorrido. A triagem baseada em normas é realizada por terceiros.

Se for constatado que uma empresa na qual os fundos da Simplicity investiram esteve envolvida em um incidente, a empresa do fundo tomará medidas. Isso pode incluir o início de um diálogo de impacto para entender a perspectiva da empresa sobre o que aconteceu e quais medidas serão tomadas para corrigir o problema. O diálogo e outras informações coletadas pela Simplicity são então usados para determinar as medidas a serem tomadas, onde a empresa do fundo pode decidir, por exemplo, vender a participação se as medidas tomadas forem consideradas insuficientes. A Simplicity não investe em empresas que violam sistematicamente normas e convenções internacionais sem demonstrar disposição para mudar.

Análises quantitativas e qualitativas e triagem são usadas para alcançar cada uma das características ambientais ou sociais promovidas pelo fundo. Os gerentes de fundos avaliam regularmente a variedade de provedores de dados na área. A empresa do fundo usa dados relatados e estimados. A empresa do fundo considera que quaisquer restrições aos métodos e fontes de dados utilizados não afetam a forma como as características ambientais ou sociais promovidas pelo produto financeiro são alcançadas.

Os critérios vinculativos do fundo significam que: 1) O fundo deve fazer pelo menos 20% de investimentos sustentáveis e o restante promover características ambientais e sociais, 2) a política da Simplicity para investimentos responsáveis, incluindo critérios de exclusão, inclusão, triagem baseada em normas e impacto, é seguida e que 3) os indicadores de sustentabilidade do fundo são seguidos. A devida diligência, na forma de controles internos, é realizada regularmente para garantir que os investimentos do fundo cumpram seus compromissos.