

Redegjørelse om de viktigste negative konsekvensene av investeringsbeslutninger for bærekraftfaktorer

Finansmarkedsaktør Mandatum Fund Management S.A. Luxembourg (LEI 5493002HIZQQVP6JNL03)

Sammendrag

Mandatum Fund Management S.A. Luxembourg (LEI 5493002HIZQQVP6JNL03) vurderer de viktigste negative konsekvensene av investeringsbeslutninger for bærekraftfaktorer (principal adverse impacts, "PAI") i samsvar med artikkel 4(1) i Sustainable Finance Disclosure Regulation (EU) 2019/2088 ("SFDR"). Denne uttalelsen om de viktigste negative konsekvensene av investeringsbeslutninger for bærekraftfaktorer dekker referanseperioden fra 1. januar til 31. desember 2024 og gjennomgås årlig innen 30. juni. Dette er Mandatum Fund Management S.A. Luxembourgs første uttalelse om de viktigste negative konsekvensene av investeringsbeslutninger for bærekraftfaktorer.

I forrige rapporteringsperiode publiserte Mandatum Asset Management Ab ("MAM") og dets datterselskaper Mandatum AM AIFM Ab ("MAM AIFM") og Mandatum Fund Management S.A., samt MAMs søsterselskap Mandatum Livsforsikringsselskap ("Mandatum Life") – heretter omtalt samlet som "Mandatum", med referanse til morselskapet Mandatum Plc og dets datterselskaper – en konsolidert uttalelse om de viktigste negative konsekvensene av investeringsbeslutninger for bærekraftfaktorer. Flertallet av eiendelene i disse selskapene forvaltes av MAM. En historisk sammenligning med forrige rapporteringsperiode er ikke mulig på grunn av endringer i rapporteringsomfanget. I forrige periode utarbeidet MAM, som kapitalforvalter for Mandatum AM AIFM Ab, Mandatum Fund Management S.A. og Mandatum Life, én felles uttalelse som dekket alle investeringsbeslutninger tatt av disse fire enhetene. For innværende periode er det utarbeidet separate uttalelser for hvert av de fire selskapene.

I Mandatum tas PAI i betraktning i samsvar med retningslinjene for ansvarlige investeringer, som gjennomgås og godkjennes årlig av styrene i de aktuelle selskapene i Mandatum-konsernet. I henhold til disse retningslinjene søker Mandatum å vurdere og redusere de viktigste negative konsekvensene av investeringsbeslutningene sine for miljø, klima, samfunn, ansatte, respekt for menneskerettigheter og antikorrupsjon og bestikkelser ("bærekraftfaktorer"). Dette betyr at bærekraft er integrert i investeringsvirksomheten, og at beslutninger tas med hensyn til både økonomiske og bærekraftrelaterte forhold og risikoer. Retningslinjene beskriver også Mandatums forpliktelser til ansvarlig investering, integrering av bærekraftsanalyser i investeringsprosesser, eksklusjonspraksis og eierskapsengasjement.

I tillegg gjelder MAMs prinsipper for eierskapsutøvelse for Mandatums investeringer. Ved investering i aksjer i børsnoterte selskaper innenfor Det europeiske økonomiske samarbeidsområdet skjer aktivt eierskap gjennom deltakelse og stemmegivning på generalforsamlinger, samarbeidende engasjement og kontakt med ledelsen i porteføljeselskapene. Tilsvarende eierskapsutøvelse kan også benyttes ved investering i noterte selskaper, fond og gjeldsinstrumenter, der det er relevant.

Mandatum vurderer ni (9) obligatoriske indikatorer innen "klima og andre miljørelaterte forhold" og fem (5) obligatoriske indikatorer for "sosiale forhold og ansatte, respekt for menneskerettigheter samt antikorrupsjon og bestikkelser", som er relevante for investeringer i porteføljeselskaper. I tillegg vurderes én (1) tilleggindikator innen "klima og miljø" og én (1) innen "sosiale forhold og ansatte mv.". Mandatum vurderer også to (2) obligatoriske indikatorer for investeringer i stater og overnasjonale organisasjoner, samt to (2) indikatorer for investeringer i eiendomsaktiva.

PAI vurderes ved å overvåke og måle relevante indikatorer, samt iverksette tiltak. Vurderingen er betinget av tilgjengeligheten og kvaliteten på data, som Mandatum kontinuerlig jobber med å forbedre.

Mandatums metode for identifisering og prioritering av PAI, samt policyer for eierskapsutøvelse, henvisninger til internasjonale standarder og informasjon om muligheten for historisk sammenligning er omtalt i slutten av tabellen.¹

¹ Ved eventuelle avvik eller uoverensstemmelser mellom versjonene skal den engelske versjonen gjelde.