

AMBIENTA SGR S.p.A.

Ilmoitus sijoituspäätösten pääasiallisista haitallisista vaikutuksista kestävyystekijöihin

Kesäkuu 2023

Rahoitusmarkkinoiden toimija Ambienta SGR (LEI 213800S9NV2YWOK49L28)

Tiivistelmä

Ambienta SGR (LEI 213800S9NV2YWOK49L28) ottaa huomioon sijoituspäätöstensä pääasialliset haitalliset vaikutukset kestävyystekijöihin. Tämä ilmoitus on Ambienta SGR:n (myös "Ambienta", "rahastoyhtiö") yhdistetty ilmoitus pääasiallisista haitallisista vaikutuksista kestävyystekijöihin.

Tämä ilmoitus sisältää seuraavat:

- Ambienta X Public Equity -osaston suoraan hallinnoimat rahastot: X Alpha, Sustainable Leaders ja Environmental Mid Cap; rahastot, toiminnassa 31.12.2022 luokitellaan virallisesti SFDR-asetuksen 9 artiklan mukaisiksi rahastoiksi;
- Ambienta Private Equity Fund III -rahastoa, joka on perustettu ennen SFDR-asetuksen voimaantuloa, ei ole virallisesti luokiteltu asetuksen mukaan. Ambienta Fund IV, joka luokitellaan 9 artiklan mukaiseksi rahastoksi, yhdistetään seuraavaan raportointijaksoon, koska se ei ollut toiminnassa 31.12.2022. Tämä tiedote ei sisällä Ambienta Fund II -rahastoa, jota ei ole virallisesti luokiteltu SFDR-asetuksen mukaan, koska se on perustettu ennen asetuksen voimaantuloa, ja joka on sulkemisvaiheessa siten, että vain kaksi salkkuyhtiötä oli toiminnassa 31.12.2022.

Tämä ilmoitus pääasiallisista haitallisista vaikutuksista kestävyystekijöihin kattaa viitekauden 1.1.2022–31.12.2022.

Ambienta ottaa sijoituksen koko kestoajalta huomioon haitalliset kestävyysvaikutukset, jotka ilmaistaan pääomasijoituksia koskevissa tason 2 toimenpiteissä esitetyillä asioita koskevilla pakollisilla ja täydentävillä PAI-indikaattoreilla. Rahastoyhtiön tutkiessa kohdeyritystä sen varmistamiseksi, että siitä ei aiheudu merkittävää haittaa ympäristötavoitteille, ensimmäinen testi liittyy ympäristövaikutusten arviointiin, joka tehdään ennen sijoitusta ja sen jälkeen vuosittain. Sen avulla voidaan arvioida, onko vallitseva ympäristövaikutus myönteinen vai kielteinen, ja siksi se on ensimmäinen tähän tarkoitukseen tehtävä testi.

Rahastoyhtiö varmistaa myös ympäristöön, yhteiskuntaan ja hyvään hallintotapaan (ESG) liittyvällä arvioinnilla, että sijoitukset eivät aiheuta merkittävää haittaa. Tämä on olennainen osa sijoitusprosessia ja edistää sijoituksiin liittyvien mahdollisten kielteisten vaikutusten tunnistamista ja hallintaa mukaan luettuna yhteiskuntaan ja hallintotapaan liittyvät asiat.

Edellä mainittu arviointi tehdään Ambientan *ESG in Action* -ohjelman kautta. Se on yhtiön oma lähestymistapa muiden kuin taloudellisten tekijöiden integrointiin salkunhoitoon ja on jaettu kahteen päävaiheeseen:

1. **ennen sijoitusta** noudatetaan **asianmukaista huolellisuutta**, jotta voidaan analysoida tärkeimmät vaikutukset ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviin tavoitteisiin ja varmistaa mahdollisten haitallisten vaikutusten ymmärtäminen, niiden esiintymisen todennäköisyys ja vähimmäistason suojaomien noudattaminen. Tulosten perusteella voidaan soveltaa poissulkevaa lähestymistapaa tai vaikutusvallan osuudesta riippuen hallinto- tai vaikuttamispolitiikkoja.
2. **sijoitusaikana** Ambienta seuraa edelleen omien työkalujen ja ulkoisen markkinatutkimuksen analyysin yhdistelmällä haitallisia vaikutuksia, jotka otetaan myöhemmin huomioon sijoituspäätöksissä, ja toteuttaa aktiivisia omistuskäytäntöjään, jotka voivat vaihdella omaisuusluokan ja vaikutusvallan osuutemme mukaan.

Tämä tapahtuu kvalitatiivisten ja kvantitatiivisten lähestymistapojen yhdistelmällä, jolla arvioidaan sijoituskohteen suoriutumista suhteessa toimialalle ominaisiin ESG-aiheisiin liittyviin PAI-indikaattoreihin. Rahastoyhtiö edellyttää, että sijoituskohteena olevat yritykset toteuttavat asianmukaiset toimenpiteet merkityksellisten ympäristövaikutusten käsittelemiseksi, toteuttavat politiikkoja ja prosesseja yhteiskuntaa, ihmisoikeuksia ja hallintoa koskevien kysymysten hallitsemiseksi sekä edistävät monimuotoisuutta kaikilla virkaiän tasoilla. Rahastoyhtiö analysoi tätä tarkoitusta varten johtamistapaa, suorituskykyä, tavoitteita (soveltuviissa tapauksissa) ja siirtymäsuunnitelmia kaikkien asiaankuuluvien PAI-indikaattoreiden osalta. Rahastoyhtiö edellyttää myös kansainvälisten standardien ja ohjeiden noudattamista, mukaan luettuna YK:n Global Compact -aloitteen ja OECD:n standardit ja ohjeet (pakollinen PAI 10 ja 14). Väitettyjen rikkomusten tapauksessa suoritetaan kattava tutkimus ottaen huomioon yrityksen/liikkeeseenlaskijan vastaus ja toimintasuunnitelmat.

Edellä mainittujen arviointien tulosten perusteella rahastoyhtiö voi valita kohdeyritysten poissulkemisen tai vaikutusvallan osuudesta riippuen, joko hallinnoida sijoituskohdetta tai pyrkiä vaikuttamaan siihen.