

Erklæring om procedurer for hensyntagen til de vigtigste negative konsekvenser af bæredygtighedsfaktorer

Finansiell markedsdeltager	Offentliggørelsesdato
Invest Administration A/S CVR-nr.: 34 92 70 14 LEI kode: 5493008QKKD95YY77229	27. april 2022

Resumé

Invest Administration tager i sin administration af foreninger højde for de vigtigste negative konsekvenser af bæredygtighedsfaktorer i henhold til lovgivningen og de fastsatte begrænsninger for den enkelte afdeling efter vedtægter, prospekter, instrukser og anden forretningsdokumentation. Denne erklæring er en konsolideret erklæring for administrationen af de foreninger, som Invest Administration administrerer, og som omfatter:

- Investeringsforeningen Advice Capital
- Investeringsforeningen Carnegie Wealth Management
- Investeringsforeningen Falcon Invest
- Investeringsforeningen Fundamental Invest
- Investeringsforeningen Great Dane
- Investeringsforeningen Gudme Raaschou
- Investeringsforeningen IA Invest
- Investeringsforeningen Lån & Spar Invest
- Investeringsforeningen Selected Investments
- Investeringsforeningen StockRate Invest
- Kapitalforeningen Lån & Spar MixInvest

Erklæringen opdateres mindst én gang årligt.

Erklæringen er udarbejdet indenfor de gældende rammer af artikel 4 i disclosureforordningen (Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2019/2088 af 27. november 2019 om bæredygtighedsrelaterede oplysninger i sektoren for finansielle tjenesteydelser) og relevante reguleringsmæssige tekniske standarder.

Der henvises i øvrigt til Invest Administrations politik for integration af bæredygtighedsrisici, som kan tilgås på Invest Administrations hjemmeside.

Beskrivelse af vigtigste negative konsekvenser af bæredygtighedsfaktorer

Som investeringsforvaltningsselskab for ovenstående investerings- og kapitalforeninger skal Invest Administration sikre, at bæredygtighed integreres i investeringsbeslutninger i henhold til investeringsstrategierne i foreningerne. Det betyder, at Invest Administration skal tage hensyn til investeringsbeslutningers vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer på baggrund af foreningernes politikker for

bæredygtighed og samfundsansvar. Denne hensyntagen skal sammenholdes med de øvrige relevante risiko-parametre i investeringsprocessen – eksempelvis afkastforventninger, investeringsrisici eller omkostninger.

Bæredygtighedsfaktorer er i forhold til en given investering miljømæssige, sociale eller ledelsesmæssige forhold samt forhold om menneskerettigheder og anti-korruption. Disse forhold kan have faktisk eller potentiel væsentlig negativ indvirkning på en investerings værdi, hvorved de får karakter af bæredygtighedsrisici. Faktorer indenfor klima og miljø, samfundsmæssig adfærd, menneskerettigheder og god virksomhedsledelse vil i relevant omfang blive identificeret og prioriteret i investeringsprocessen, da stort set alle investeringsbeslutninger kan påvirke bæredygtighedsfaktorer såvel positivt som negativt.

De vigtigste negative konsekvenser af bæredygtighedsfaktorer afhænger af den enkelte forening og dens afdelinger. Hensynet til investeringsbeslutningers vigtigste negative indvirkning på bæredygtighedsfaktorer fremgår derfor af afdelingernes investeringsstrategi, som er nærmere afgrænset i foreningens vedtægter og prospekt og yderligere behandlet i foreningens politik for bæredygtighed og samfundsansvar. De vigtigste negative indvirkninger vil typisk omfatte overtrædelser af FN's Global Compact og gældende konventioner, herunder kontroversielle våben, men det kan også omfatte faktorer i specifikke sektorer, såsom fossile brændsler.

Beskrivelse af politikker til identifikation og prioritering af vigtigste negative konsekvenser af bæredygtighedsfaktorer

Invest Administration imødegår og håndterer bæredygtighedsfaktorer med udgangspunkt i de politikker for bæredygtighed og samfundsansvar, som foreningerne og deres bestyrelser har fastlagt.

Det indebærer konkret, at politikken indgår i investeringsrådgiverens porteføljeforvaltning af foreningens afdelinger. Samtidig overvåger Invest Administration, at investeringsforslag og porteføljesammensætningen følger politikken, og udarbejder rapportering og nøgletal på området i overensstemmelse med lovgivningens krav samt krav fastsat af foreningens bestyrelse. Bæredygtighedsfaktorer inddrages dermed af investeringsrådgiverne, hvis det er relevant, og i det omfang data er tilgængelig.

Invest Administration har indgået aftale med det internationale analysebureau Sustainalytics om bæredygtighedsdata til brug for analyse af investeringer. Data relateret til bæredygtighedsfaktorer anvendes som identifikation, monitorering og prioritering af de enkelte porteføljers bæredygtighedsrisici i forhold til forskellige finansielle instrumenter i afdelingernes porteføljer.

På baggrund heraf drøfter foreningens bestyrelse som fast punkt på bestyrelsesmøderne investeringsstrategien, herunder rapportering og udøvelse af politikken. Dette medvirker samlet set til identifikation og prioritering af vigtigste negative konsekvenser af bæredygtighedsfaktorer.

Politikkerne for bæredygtighed og samfundsansvar er tilgængelige på foreningernes hjemmesider, og politikkerne bliver årligt ajourført af foreningernes bestyrelser.

Strategi for påvirkning

Foreningernes politikker for bæredygtighed og samfundsansvar danner sammen med deres retningslinjer for aktivt ejerskab rammerne for foreningernes dialog og påvirkning af porteføljevirksoheder. Foreningerne kan således gennem den løbende identifikation og prioritering på området iværksætte relevante indsatser med henblik på at påvirke konkrete virksomheders adfærd og strategi eller i sidste ende afhænde den pågældende investering ud fra bæredygtighedshensyn.

Referencer til internationale standarder

Invest Administration og foreningerne under administration baserer politikkerne på internationale standarder og principper. Det omfatter FN's Global Compact, som udgør ti principper indenfor menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, klima og miljø og anti-korruption. Herudover indgår FN's principper for ansvarlig investering, verdensmål og klimaaftaler i politikfastsættelsen.

Erklæringen har været forelagt Invest Administrations bestyrelse den 9. februar 2022.