Följande ramverk tillämpas på de produkter som främjar hållbarhet alternativt gör hållbara investeringar enligt nuvarande SFDR

Ruth Asset Managements ramverk för att hållbara investeringar enligt SFDR

Negativ påverkan på hållbarhetsfaktorer
(DNSH nivå 1)
Investeringens potentiella negativa påverkan på människor och miljö

God styrning
Hur bolaget sköter sin verksamhet

Bidrag till socialt eller miljömässigt mål
Bidrar investeringen till en hållbar utveckling ?

Negativ påverkan
(DNSH nivå 2)
Investeringens potentiella betydande skada på sociala och miljömål

Uppföljning

8 9

Investeringar bedöms utifrån om verksamheten till sin natur är särskilt skadlig för människor och miljö (sociala och eller miljömässiga faktorer), enligt förvaltarens policy för ansvarsfulla investeringar

Kvalificerande analys:
- Screening mot exkluderingspolicy
- Screening mot sanktionslistor

Investeringar bedöms för praxis för god styrning vilken säkerställer att verksamheten inte medvetet och upprepat bryter mot internationella konventioner som rör arbetsrätt, mänskliga rättigheter, miljö och korruption

Kvalificerande analys:
- Normbaserad screening gentemot UNGC, UNGP och OECDs riktlinjer för multinationella företag

Genom ovan två analyser tas hänsyn till indikatorerna för huvudsakliga negativa konsekvenser (PAI) per miniminivå

Investeringar som kvalificerar sig för båda ovan kriterier bedöms sammantaget främja sociala och /miljömässiga egenskaper enligt bolagets minimikriterier. Samtliga fonder som främjar sociala och miljömässiga egenskaper applicerar därtill ytterligare analys där sociala och miljömässiga egenskaper poängsätts och integreras i utvärderingen inför en investering

Investeringar i tillgångar som är socialt eller miljömässigt hållbara. Bidraget bedöms utifrån påverkan från aktiviteter hos bolag. Aktiviteterna kan vara hållbara genom att antingen bidra till ett mål om att minska negativ påverkan på miljö och samhälle, eller bidra till ett mål om att lösa vedertagna miljörelaterade eller sociala utmaningar. Aktiviteter som bedöms relateras till bolagets intäkter från produkter och tjänster med positiv påverkan, samt bolagets insatser för att bedriva en hållbar verksamhet såsom innovation och utveckling, men även uppsatta mål och påvisad progress

Övergripande mål definieras av EU:s Taxonomi eller miljömål och sociala mål utanför Taxonomin (FNs 17 globala mål).

Kvalificerande analys (och / eller):
- EU:s Taxonomi
- Tillämpning av analysramverk som identifierar bidrag till FNs 17 globala mål genom positiv påverkan från bolags produkter och tjänster; eller från hur bolagen bedriver sin verksamhet
- Märkta obligationer enligt godkänd certifiering eller standard enligt tredjepartsverifiering

Investeringar bedöms utifrån påverkan från aktiviteter hos bolag med särskilt negativ påverkan på ett miljömål och socialt mål, som inte täcks av tidigare screening (DNSH nivå 1)

Kvalificerande analys (och / eller):
- Tillämpning av analysramverk som identifierar potentiell betydande skada på FNs 17 globala mål genom negativ påverkan från produkter och tjänster eller från hur bolagen bedriver sin

Genom ovan analys tas ytterligare hänsyn till indikatorerna för huvudsakliga negativa konsekvenser (PAI)

Uppföljning enligt bindande delar och uppsatta indikatorer

Påverkansarbete för att kontinuerligt säkerställa främjande av god utveckling inom miljömässiga och sociala faktorer samt att åtgärda eventuella incidenter som kan eller har orsakat skada på dessa faktorer

Ruth Asset Management

Senast uppdaterad: 2024-06-07