

Duurzaamheidsbeleid

Op 10 maart 2021 is de Europese verordening (Sustainable Finance Disclosure Regulation, “SFDR”) van kracht geworden. Deze verordening handelt over informatieverstopping met betrekking tot “duurzaamheid in de financiële dienstensector” en is voortgekomen uit het EU-actieplan voor duurzame groei. Deze verordening verplicht ondernemingen als Tresor Capital ertoe om informatie openbaar te maken over de wijze waarop zij bij het beleggen rekening houden met ESG aspecten, ook wel duurzaamheidsaspecten.

Bij Tresor Capital zijn wij continu bezig met het optimaliseren van de risico-rendementsverhouding voor onze relaties. Wij investeren in kwalitatief hoogwaardige aandelen, vastrentende waarden, private equity en alternatieve beleggingen, leidend tot goed gespreide beleggingsportefeuilles. In dit keuzeproces kijken wij met name naar de bedrijven die kansen bieden op een mooi rendement.

Tevens wordt rekening gehouden met de keuzes die deze bedrijven maken op het gebied van duurzaamheid. Hierbij wordt gekeken naar de drie ESG principes: Environmental (milieu), Social (sociaal beleid) en Governance (goed ondernemingsbestuur). Het beleggingsbeleid is niet sec gericht op financiële producten die duurzaam beleggen ten doel hebben, de zogeheten impact beleggingen. Daarnaast richt Tresor Capital zich niet per sé op financiële producten met duurzame kenmerken, aangezien de duurzaamheidsrisico's en de effecten daarvan op de financiële resultaten van de beleggingen veelal in onvoldoende mate kunnen worden ingeschat. Wanneer wij deze negatieve effecten wel aantoonbaar kunnen kwantificeren, streven wij ernaar deze mee te nemen in onze beleggingsbeslissingen. Voorts worden mogelijke ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren niet expliciet in ons besluitvormingsproces meegenomen, aangezien deze door ons niet goed meetbaar zijn.

Bij vergelijkbare beleggingen, in termen van rendement en risico, kiest Tresor Capital voor de beleggingsoplossing met de beste ESG-score. Daarbij wordt gebruik gemaakt van het oordeel en de ratings van partijen als Morningstar Sustainalytics. Door middel van de ESG-Scores wordt aangegeven of een bedrijf de effecten van zijn activiteiten op de facetten milieu, sociaal beleid en goed bestuur meeneemt in zijn ondernemingsplannen, en of een bedrijf zich houdt aan afspraken over onder andere:

- de rechten van de mens;
- corruptie;
- het milieu (waaronder CO₂-uitstoot);
- klant- en productintegriteit.

Op verzoek van relaties kan Tresor Capital rapporteren over deze duurzaamheidsratings en -scores.

Voor relaties die bepaalde beleggingswensen op ESG-gebied hebben, wordt de beleggingsportefeuille zo samengesteld dat aan deze wensen zoveel mogelijk tegemoet wordt gekomen.

Het beloningsbeleid binnen Tresor Capital kent momenteel geen directe koppeling met duurzaamheidsdoelstellingen of – risico's in relatie tot onze beheerportefeuilles.