



Premium Selection UCITS ICAV – 01/01/23

Subfondo Polar Capital Future Energy – Resumen de divulgación de información conforme al artículo 9 del SFDR –

Declaración de no causar un perjuicio significativo –

Se tendrán en cuenta los indicadores de las principales incidencias adversas en el marco de la evaluación del principio de «no causar un perjuicio significativo». La Gestora aplicará filtros para valorar si la estrategia de inversión tiene una incidencia adversa sobre el objetivo de sostenibilidad. El objetivo de sostenibilidad es realizar inversiones que contribuyan a la descarbonización del sector energético mundial. La Gestora no considerará las empresas participadas con controversias muy graves. Estas controversias pueden estar relacionadas con la energía y el clima, la biodiversidad y la utilización del suelo, las emisiones tóxicas, los derechos humanos, el trabajo infantil, la salud y seguridad de los trabajadores, y la seguridad y calidad de los productos.

Objetivo de inversión sostenible –

Este Fondo tiene como objetivo la inversión sostenible. Por inversiones sostenibles se entienden aquellas en una actividad económica que contribuyan a un objetivo ambiental o social, siempre que la inversión no perjudique significativamente a ningún objetivo ambiental o social y las empresas objeto de la inversión apliquen buenas prácticas de gobernanza. El objetivo sostenible del Fondo consiste en invertir en una cartera de empresas que ofrecen soluciones y servicios tecnológicos orientados a la descarbonización del sector energético mundial. Debido a su objetivo de inversión sostenible, el Fondo contribuirá a los Objetivos de Desarrollo Sostenible de las Naciones Unidas.

Estrategia de inversión

El Fondo perseguirá su objetivo de inversión sostenible mediante la inversión en empresas que operan en una o varias de las industrias del sector de la energía limpia que, en opinión de la Gestora, son fundamentales para la transformación y la descarbonización del sector energético mundial.

El Fondo invertirá para obtener exposiciones largas con una cartera global de valores de renta variable y relacionados con la renta variable emitidos por empresas cotizadas seleccionadas que mantienen exposición al tema de la energía inteligente (es decir, el objetivo de la descarbonización del sector energético mundial mediante soluciones y servicios tecnológicos).

La Gestora aplica los siguientes elementos vinculantes dentro del proceso de inversión para cumplir las características ASG del Fondo. La exclusión de empresas que incumplen la política de exclusión, la evaluación del principio de «no causar un perjuicio significativo» y la construcción del universo de inversión mediante la aplicación de los umbrales de ingresos actuales/futuros de la Gestora y la armonización positiva con el objetivo de inversión sostenible del Fondo.

La proporción mínima de las inversiones del Fondo que pueden considerarse inversiones sostenibles es del 0%. Todas las inversiones sostenibles del Fondo contribuirán a objetivos medioambientales.

Metodología y limitaciones de datos

La Gestora medirá el logro del objetivo de inversión sostenible del Fondo en términos cuantitativos y cualitativos. Comprobará la armonización de las inversiones del Fondo, dentro de su universo de inversión apto, que incluye exclusivamente aquellas empresas que obtienen una parte importante de sus beneficios actuales o futuros de actividades acordes con el objetivo. La Gestora contrastará las inversiones del Fondo con su correspondiente lista de exclusiones.

Las limitaciones en la disponibilidad, la calidad y la relevancia de los datos relacionados con la sostenibilidad pueden dificultar que la Gestora pueda determinar el perfil de sostenibilidad de un emisor, evaluar los progresos de un emisor desde la perspectiva de la sostenibilidad en un período de tiempo concreto, realizar un análisis coherente de los emisores desde una perspectiva de sostenibilidad con respecto a los homólogos de su sector en las mismas jurisdicciones o en otras, o verificar las suposiciones y los cálculos de la Gestora con relación a un emisor concreto.

Diligencia debida e implicación

La evaluación de las prácticas de gobernanza de las empresas en las que se invierte se realiza en la fase de diligencia debida de la sostenibilidad que forma parte de la estrategia de inversión. Esta evaluación se supervisa y revisa después de cualquier cambio aparente o real de la estrategia, la asignación de capital o la exposición a mercados finales, entre otros, de la empresa. La Gestora evaluará la estructura de gobernanza de las empresas incluidas en el universo de inversión apto del Fondo. Los riesgos de diligencia debida se evaluarán desde una perspectiva medioambiental, de gobernanza y social. Estos riesgos se considerarán conjuntamente con el análisis financiero realizado de los emisores, adoptando un enfoque equilibrado para determinar las ventajas de invertir en el valor en cuestión.

La Gestora tratará de mejorar las incidencias adversas significativas de las empresas en las que invierte a través de actividades de tenencia activa como la implicación, el voto o, en caso necesario, la desinversión en la empresa en un plazo de tiempo razonable, teniendo en cuenta los intereses del Fondo y de sus Accionistas. Si una empresa participa en controversias o infracciones de normas graves, la Gestora valorará la gravedad del incidente y decidirá si resulta adecuado supervisar, intensificar la implicación o vender la inversión en la empresa.

Valor de referencia

La Gestora es responsable de la gestión activa del Fondo por referencia al MSCI ACWI Net Total Return USD Index (el «**Valor de referencia**»). Se considera que el Fondo se gestiona de forma activa por referencia al Valor de referencia por el hecho de que trata de superar la rentabilidad de este último. Si bien es posible que algunos de los valores en cartera del Fondo estén incluidos y puedan tener ponderaciones similares en el Valor de referencia, la Gestora podrá invertir libremente en valores o sectores que no forman parte de este con el fin de aprovechar oportunidades de inversión

Puede encontrarse más información sobre la estrategia de inversión aplicada por la Gestora para lograr el objetivo de inversión sostenible del Fondo en: <https://www.threerockcapital.com/sfdr-disclosure/>