

Placeringspolicy 2023

SYFTE

Policyn ska användas som ett regelverk och en handbok för personer som arbetar med förvaltning av Svenska Botaniska Föreningens (SBF) kapital. Vidare reglerar policyn ansvarsfördelning mellan föreningens styrelse och verksamhetskoordinator.

ANSVAR OCH FÖRVALTNINGSORGANISATION

Föreningens styrelse ansvarar för SBF:s kapitalförvaltning. Det är styrelsens ansvar att fastställa placeringspolicyn och att fortlöpande följa upp att policyn följs.

Placeringspolicyn och dess tillämpning bör ses över årligen för eventuell ändring.

Förvaltningsgruppen består av styrelsens ordförande, föreningens kassör samt föreningens anställda verksamhetskoordinator.

Förvaltningsgruppen ansvarar för:

- löpande förvaltning av kapitaltillgångarna inklusive kontroll och riskuppföljning.
- beslut om kapitalplaceringar i enlighet med policyn och de bestämmelser som styrelsen i övrigt har uppställt för verksamheten.

Verksamhetskoordinatorn ansvarar för:

- Verkställande av beslut om placeringar i samråd med bank eller annat kapitalförvaltningsföretag.
- att rapporter över kapitalförvaltningen och placeringsinriktningen regelbundet avges till styrelsen.
- att likvida medel hålls tillgängliga för de utbetalningar som SBF ska göra.

MÅLSÄTTNING

SBF:s kapitalförvaltning syftar till att under iakttagande av policyn och externa regelverk, effektivt förvalta SBF:s kapital. Kapitalförvaltningens uppgift är att hantera SBF:s kassaflöde och förvalta kapitaltillgångarna. Målsättningen är att kapitalet över tid ska ge en god avkastning. Avkastningsmålen är att respektive tillgångsslag ska överträffa aktuellt jämförelseindex varje enskilt år.

ETISKA RIKTLINJER

SBF strävar efter att vara en ansvarsfull placerare och SBF:s tillgångar ska i största möjligaste mån placeras på ett hållbart sätt, med hänsyn till biologisk mångfald, miljö och samhälle.

SBF ska i största möjliga mån enbart investera i värdepapper utgivna av företag eller motsvarande som enligt bedömning bedriver sin verksamhet, internt och externt, på ett miljöriktigt och i övrigt etiskt riktigt sätt. Under urvalsprocessen skall både positiva (bra exempel/företag som bör gynnas) och negativa (dåliga exempel/företag som bör undvikas) kriterier användas.

Företag som i sin verksamhetsbeskrivning anger att man till en noterbar del (minst 5 procent av intäkterna) ägnar sig åt kontroversiella vapen, civila vapen, kärnvapen, tobak, alkohol, gambling, pornografi, konventionella vapen, kärnkraft, GMO samt som kränker mänskliga rättigheter ska i största möjligaste mån undvikas.

Företag inom branscher vars verksamhet uppenbart strider mot föreningens syfte samt övriga policys ska så långt möjligt undvikas.

Det positiva urvalet skall gynna företag som är branschledande på miljöarbete och som visar detta genom etablerad välfungerande certifiering el. likn. och redovisning. Viktiga områden är: återbruk och återvinning, utsläppsrening, miljöadministration och miljökontroll, förnybar energi (inklusive transporter, exklusive vattenkraft), hållbar livsmedels- och varuproduktion samt energieffektivisering.

ÖVRIGA RIKTLINJER

- SBF får ej belåna portföljens tillgångar med undantag för tillfällig belåning till följd av likvidschema vid värdepappersaffärer.
- SBF:s placeringar ska hanteras av en väletablerad svensk affärsbank eller kapitalförvaltare.
- Vid placering av räntebärande papper/räntefond i utländsk valuta skall valutarisken beaktas.
- Placeringspolicyn ska hållas uppdaterad med hänsyn till aktuella förhållanden inom SBF samt i beaktande av utvecklingen på de finansiella marknaderna.
- En utvärdering av behovet av att uppdatera placeringspolicyn ska ske minst en gång per år.

PLACERINGSREGLER

Likvida medel

Likvida medel ska finnas tillgängliga för den dagliga verksamheten. Vid varje verksamhetsårs början bör SBF ha likvida medel tillgängliga, motsvarande 2 års budgeterade kostnader, enligt nedanstående regler.

Placering på kort sikt (<1 år)

Placeringarna ska vara likvida och placerade på räntebärande sparkonto.

Placering på medellång sikt (1–2 år)

Placeringarna ska vara likvida, dvs ska utan svårighet kunna köpas eller säljas.

För att effektivt förvalta SBF kapitaltillgångar och optimera avkastningen kan en del av de likvida medlen placeras på lite längre sikt (1–2 år) placeras med en låg risk (riskklass 1-3).

Tillgångarna ska med fördel vara placerade på räntebärande sparkonto s.k. fasträntekonto eller placeringskonto. Alternativt kan placeringen vara gjord i fonder i eller räntebärande papper.

Placering på lång sikt (>2år)

Placeringarna ska vara likvida, d.v.s. ska utan svårighet kunna köpas eller säljas. Placeringarna ska ha en god riskspridning, företrädesvis i aktier, EFT:er (Exchange traded fund) eller blandfonder med en högre risk (riskklass 4-7).

DONATIONER, ARV OCH GÅVOR

Värdepapper som erhålls genom donation, arv eller gåva ska alltid värderas mot denna policy Placeringar som inte uppfyller föreningens krav enligt ovan ska utan onödigt dröjsmål säljas och placeras om. Finns villkor eller annan omständighet i arv, gåva eller annan överföring till föreningen som strider mot möjligheten att tillämpa denna policy, ska föreningen inte ta emot arvet, gåvan eller överföringen.