

Tiivistelmä Suomen Metsäsäätiön sijoitustoiminnan periaatteista

Suomen Metsäsäätiön tarkoituksena on metsätalouden tieteellisen tutkimuksen tukeminen, metsän ja sen tuotteiden, erityisesti puusta valmistettujen tuotteiden käytön edistäminen sekä Suomen metsätalouden toimintaedellytysten turvaaminen.

Suomen Metsäsäätiön sijoitustoimintaa säätelee säätiölaki, säätiön omat säännöt ja säätiön itse sijoitustoiminnalleen asettamat määräykset, joita kokonaisuudessaan kutsutaan sijoitustoiminnan periaatteiksi. Sijoitustoiminnan periaatteissa määritellään mihin säätiö voi sijoittaa ja mitä asioita sijoitus päätöksiä tehtäessä on otettava huomioon.

Säätiölaki (8§) edellyttää, että säätiön varat on sijoitettu varmalla ja tuloa tuottavalla tavalla. Suomen Metsäsäätiön sääntöjen (4§) mukaan säätiön omaisuus on sijoitettava suunnitelmallisesti säätiön sijoitusstrategian mukaisesti. Suomen Metsäsäätiön sijoitustoiminnassa noudatetaan myös Säätiöt ja rahastot ry:n julkaisuissa hyvää hallintotapaa ja kestävästä varainkäyttöä esitettyjä periaatteita, samoin kuin YK:n hyväksymiä vastuullisen sijoitustoiminnan periaatteita (UN Principles of Responsible Investments, UNPRI).

Suomen Metsäsäätiö rahoittaa toimintansa pääsääntöisesti puukauppojen yhteydessä kerättävillä vapaaehtoisilla menekinedistämismaksuilla. Pitkällä aikavälillä Suomen Metsäsäätiön toiminnan rahoituksen kannalta tärkein tavoite onkin menekinedistämismaksukertymän kasvattaminen.

Suomen Metsäsäätiö voi myös vastaanottaa lahjoituksia, avustuksia ja testamentteja. Näin saatu varallisuus liitetään käyttörahastoon.

Suomen Metsäsäätiö myöntää apurahoja ennakoitavissa olevan menekinedistämismaksukertymän mukaisesti. Sijoitustoiminnan tarkoitus on varmistaa säätiön apurahatoiminta tilanteissa, joissa menekinedistämismaksukertymä tilapäisesti syystä tai toisesta supistuu. Sijoitustoiminta on pitkäjänteistä ja matalariskistä. Sijoitettujen varojen tulee kuitenkin olla likvidejä kohtuullisella aikataululla. Säätiöllä pitää kaikissa olosuhteissa olla riittävä maksuvalmius.

Suomen Metsäsäätiön tavoitteena on sijoittaa varat tavalla, joka antaa pitkällä aikavälillä vakaan ja vähintään valitun vertailuindeksin suuruisen tuoton kohtuullisella riskitasolla. Suomen Metsäsäätiön hallitus määrittää sijoitettavan summan suuruuden.

Suomen Metsäsäätiön sijoitustoiminnan aikahorisontti on jatkuva. Sijoitustoiminnan aikahorisontti ohjaa sijoitustoiminnan riskitasoa ja määrittää sijoitustoiminnan periaatteisiin dokumentoidun perusallokaation.

Säätiön hallitus vahvistaa sijoitustoiminnan periaatteet, joiden perusteella säätiön sijoitussalkkua hallinnoidaan. Säätiön toimitusjohtaja vastaa sijoitustoiminnan käytännön organisoinnista hallitukselta saamiensa valtuuksien perusteella. Sijoitustoiminnan periaatteissa määritellyn perusallokaation muuttamisesta päättää hallitus.

Metsäsäätiön valitsema varainhoitaja tekee päätökset yksittäisistä korko- ja osakerahastosijoituksista täysin itsenäisesti täydellä valtakirjalla. Metsäsäätiö ei vaikuta näiden sijoitusten valintaan eikä niiden sisältöön.

Suomen Metsäsäätiö käyttää lähtökohtaisesti YK:n vastuullisen sijoittamisen periaatteiden (UN's Principles for Responsible Investment, UNPRI) noudattamiseen sitoutuneita varainhoitajia. Metsäsäätiö haluaa olla tietoinen, kuinka vastuullinen sijoittaminen toteutuu varainhoitajan prosesseissa sekä miten ympäristöön, sosiaaliseen ja hyvään hallintotapaan liittyvät asiat (ESG-asiat) on vastuutettu ja miten näitä asioita seurataan ja raportoidaan. Suomen Metsäsäätiön käyttämiltä varainhoitajilta edellytetään säännöllistä ESG-raportointia.

Metsäsäätiön hallitus on hyväksynyt sijoitustoiminnan periaatteet 3.5.2021. Periaatteet ovat voimassa toistaiseksi ja niitä käsitellään tarvittaessa hallituksen kokouksissa ja ainakin tilinpäätöskokouksen yhteydessä.