

Nachhaltigkeitsbezogene Offenlegung

Wie positionieren wir uns?

Resultat:

Mit Gründung der Perspektive Asset Management AG vor fünf Jahren haben wir uns dem Grundsatz „Sustainability & Good Governance“ verpflichtet. Unser Anspruch ist es, mit Geldanlagen auch eine positive Wirkung auf Gesellschaft und Umwelt zu erzielen. Deshalb folgen wir einem fundamentalen Investmentansatz, der ökologische und soziale Kriterien verbindlich festlegt und integriert.

Hinsichtlich der bevorstehenden Offenlegungsverordnung (Verordnung (EU) Nr. 2019/2088, SFDR) werden beide Fonds, der Perspektive OVID Equity und der Sustainable Smaller Companies ESG, zunächst nach Artikel 8 eingestuft („ESG Fonds“). Der Perspektive OVID Equity Fonds, mit seinem Schwerpunkt auf großkapitalisierte Unternehmen, ist Anwärter auf die Einordnung nach Artikel 9 (höchste Stufe), mit einer Impact-Messung auf die Nachhaltigkeitsziele der UN.

Die Säulen Nachhaltigkeit, Rendite und Sicherheit sind seit Auflage beider Fonds feste Bestandteile im Investmentprozess. Eine Umstellung der Anlagephilosophie oder -kriterien aufgrund der neuen Regulierung ist deshalb nicht erforderlich.

Hintergrund:

Die EU hat sich verpflichtet, einen dreistelligen Milliardenbetrag in die Gestaltung einer nachhaltigeren Entwicklung von Wirtschaft und Gesellschaft zu investieren. Ergänzend erhöht die EU durch deutlich strengere Offenlegungsanforderungen die Transparenz rund um nachhaltige Geldanlagen. Dadurch sollen weitere Kapitalflüsse in Investitionen umgelenkt werden, die finanzielle Risiken des Klimawandels minimieren sowie ein nachhaltiges und integratives Wachstum anregen.

Anleger werden zukünftig mit drei Anlageklassen konfrontiert, aus denen sie nach ihrer Präferenz wählen können:

- Sonstige Finanzprodukte (Artikel 6)
- Finanzprodukte mit ökologischen oder sozialen Merkmalen (Artikel 8)
- Finanzprodukte mit einer angestrebten Nachhaltigkeitswirkung (Artikel 9)

Während Artikel 8 voraussetzt, dass ökologische und soziale Merkmale in der Investitionsentscheidung integriert sein müssen, geht Artikel 9 noch einen Schritt weiter und verlangt, dass die Finanzprodukte auf das Erreichen konkreter Nachhaltigkeitsziele ausgerichtet sind.

Als konkrete Nachhaltigkeitsziele können die 17 Sustainable Development Goals der UN herangezogen werden. Zur Veranschaulichung bietet sich ein Beispiel aus dem Portfolio unseres Perspektive OVID Equity Fonds an. Kurita Water stellt Wasseraufbereitungstechniken her, die in der Industrie, wie beispielsweise der

Papierherstellung, zu einem deutlich geringeren Frischwasserverbrauch führen. Somit leistet Kurita Water durch sein Geschäftsmodell einen aktiven Beitrag zum UN SDG 6 (Clean Water and Sanitation).

Im **Perspektive Ovid Equity** berücksichtigen wir bereits seit Auflage den Einfluss unserer Investitionen auf die UN SDGs. Mit Hilfe der Kombination aus intern - sowie extern - angefertigten ESG-Analysen verfolgen wir ein strenges Auswahlverfahren für potentielle Investitionsmöglichkeiten für beide Fonds. Zusätzlich koordinieren wir ein SDG-Impact-Score unseres Portfolios, der positive wie auch negative Einflüsse aller im Portfolio befindlichen Titel auf die UN SDGs kontinuierlich misst. Somit steuert der Perspektive OVID Equity Fonds auf die Einordnung als Artikel 9 Finanzprodukt zu. Aufgrund einer neu zu entwickelnden Schnittstelle aus Fondsmanagement und Überwachung bei der Kapitalverwaltungsgesellschaft kann sich die Einordnung des POETs als Artikel 9 etwas verspäten, an einer Kategorisierung als Finanzprodukt mit einer angestrebten Nachhaltigkeitswirkung besteht jedoch kein Zweifel.

Unser neu aufgelegter **Sustainable Smaller Companies ESG** Fund repräsentiert ein mustergültiges Beispiel für ein Artikel 8 Finanzprodukt, indem wir uns bei dessen Unternehmensauswahl auf umweltfreundliches und soziales Agieren im Leistungsprozess konzentrieren.

Sie finden Sie ab 10. März 2021 die Informationen gemäß Verordnung (EU) 2019/2088 Offenlegungsverordnung auf unserer Webseite sowie bei allen unseren Partnern.

Wir freuen uns, weiterhin positiven Einfluss auf die globale Wirtschaft und Umwelt zu nehmen und bedanken uns für Ihr entgegengebrachtes Vertrauen.

Mit freundlichen Grüßen,



Frank Walter



Gabriele Hartmann

*Weitere Informationen und den Risikohinweis finden Sie auf unserer Internetseite:
www.perspektive-ag.com*

Disclaimer:

Die vorliegenden Inhalte stellen lediglich eine allgemeine Information dar und sind nicht als Anlageempfehlung oder als eine Einladung zur Zeichnung oder ein Angebot zum Kauf oder Verkauf von Fondsanteilen zu verstehen.