

# Erklärung zu den wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen (PAI Statement)

## **Zusammenfassung**

Im Rahmen der Nachhaltigkeitsstrategie berücksichtigt die Schoellerbank Invest AG bei den Investitionsentscheidungen die wichtigsten Faktoren, die sich nachteilig auf die Nachhaltigkeit auswirken.

Unter den nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen sind diejenigen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen zu verstehen, die negative Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren haben. Nachhaltigkeitsfaktoren umfassen dabei unter anderem Umwelt- und Sozialbelange, die Achtung von Menschenrechten, eine nachhaltige Unternehmensführung und die Bekämpfung von Korruption.

## **Beschreibung der wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen**

Um die wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen messbar zu machen, werden künftig Indikatoren aus den Bereichen Umwelt, Soziales und ordnungsgemäßer Staats- und Unternehmensführung genutzt.

Die zugrunde liegenden Indikatoren sind zum Beispiel der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck eines Unternehmens, der Verbrauch von nicht erneuerbaren Energieformen und die Auswirkungen der Unternehmensaktivitäten auf die Biodiversität. Auf sozialer Ebene werden beispielsweise Verstöße gegen die Regeln des UN Global Compact erhoben sowie Kennzahlen betrachtet, welche die Gleichbehandlung der Geschlechter bei Entlohnung und Aufstiegschancen bewerten. Bei staatlichen Emittenten werden die Treibhausgas-Intensität und Verstöße gegen internationale Normen und Übereinkommen als Messgrößen herangezogen.

## **Beschreibung der Maßnahmen zur Identifizierung und Priorisierung der wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen**

Zur Identifikation, Messung und Bewertung von wesentlichen nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen nutzt die

Schoellerbank Invest AG unter anderem Informationen des Datenzulieferers ISS ESG. Im Sinne einer ganzheitlichen Betrachtung von ESG-Faktoren fließen neben den von der Schoellerbank Invest AG festgelegten Ausschlusskriterien – z. B. Alkohol, Kohleförderung, Glücksspiel, Atomenergie, Pornografie, umstrittene Waffenproduktion oder schwere Verstöße gegen die Prinzipien des UN Global Compact – auch weitere Faktoren in die Beurteilung ein, wie z. B. der Ausstoß von Treibhausgasen, der effiziente Umgang mit Energie und Ressourcen, die Aufbereitung und Entsorgung von gefährlichen Stoffen, die gerechte Entlohnung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern unabhängig vom Geschlecht sowie der Einfluss des Unternehmens auf die Biodiversität. Dadurch werden diejenigen Unternehmen identifiziert und bevorzugt für eine Investition in Betracht gezogen, die bei allen relevanten ESG-Kriterien besonders gut abschneiden.

Um den nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen entgegenzuwirken, werden Nachhaltigkeitsrisiken bei der Portfoliozusammensetzung für die einzelnen Anlagestrategien und Finanzinstrumente berücksichtigt. Zudem verfolgt die Schoellerbank Invest AG den Ansatz einer möglichst breiten Diversifizierung der Anlagen, um Chancen aus unterschiedlichen Wirtschaftsbereichen zu nutzen und die Auswirkungen von Nachhaltigkeitsrisiken zu reduzieren, da sich diese unterschiedlich stark auf einzelne Branchen, Regionen, Währungen und Assetklassen auswirken.

## **Mitwirkungspolitik**

Die Schoellerbank Invest AG ist eine Kapitalanlagegesellschaft nach dem österreichischen Investmentfondsgesetz 2011 sowie dem Alternativen Investmentfonds-Manager-Gesetz und erbringt die Dienstleistung der Fondsverwaltung (OGAWs und AIFs). Die individuelle Portfolioverwaltung und die Anlageberatung sind von der Konzession nicht umfasst. Nach dem Börsegesetz 2018 bzw. der Aktionärs-RL (EU) 2017/828 bestehen für Vermögens-

verwalter Mitwirkungspflichten, das heißt die Mitwirkung der Aktionäre wird in die Anlagestrategien der Fonds integriert. Diese Informationen werden als Mitwirkungspolitik bezeichnet.

Wegen der hohen Diversifikation der von der Gesellschaft verwalteten Investmentfonds und der daraus resultierenden geringen Beteiligung an den einzelnen Unternehmen einerseits sowie des hohen Aufwands einer Stimmrechtsausübung bei Hauptversammlungen andererseits wird die Verwaltungsgesellschaft nur in bestimmten Fällen ihre Stimmrechte tatsächlich ausüben. Seitens der Schoellerbank Invest AG ist eine Beteiligung als „bedeutend“ zu qualifizieren, wenn einerseits die kumulative Beteiligung aller von der Schoellerbank Invest AG verwalteten Investmentfonds 5% des Grundkapitals einer Gesellschaft überschreitet und gleichzeitig der Kurswert mindestens EUR 500.000 beträgt. In diesem Fall wird das Stimmrecht ausgeübt. Als Qualitätskriterium für die Selektion von Aktien für die von der Gesellschaft verwalteten Investmentfonds ist unter anderem auch der Faktor „Bewährtes Management“ heranzuziehen, welcher das Vertrauen in die Managemententscheidungen ausdrückt. Es wird daher von einer Stimmrechtsausübung für die Stimmrechtsanteile unter dieser Grenze Abstand genommen.

Die Schoellerbank Invest AG wird die Ausübung von Stimmrechten stets im Interesse der Anleger und der Integrität des Marktes wahrnehmen. Bei der Wahrnehmung ihres Stimmrechts sind ausreichende Transparenz von Geschäftsbericht und Jahresabschluss wesentlich für das Stimmverhalten der Schoellerbank Invest AG. Des Weiteren wird sich die Schoellerbank Invest AG bei Abstimmungen für die Gleichbehandlung aller Aktionäre und gegen die Einschränkung von Aktionärsrechten einsetzen. Einer Entlastung des Vorstandes wird nur dann zugestimmt, wenn die Schoellerbank Invest AG der Überzeugung ist, dass kein wesentliches juristisches Fehlverhalten des Vorstands/Aufsichtsrats vorliegt. Eine Delegation von Stimmrechten an Dritte erfolgt nur mit einer ausdrücklichen Weisung, wie das Recht auszuüben ist.

Die Schoellerbank Invest AG verfolgt das Ziel, Interessenskonflikte im Zusammenhang mit der Stimmrechtsausübung zu verhindern bzw. im besten Interesse der Anleger zu lösen oder zu regeln. Zu diesem Zweck wird die Schoellerbank Invest AG ihr Stimmrechtsverhalten bzw.

das ihrer Stimmrechtsvertreter schriftlich dokumentieren und ist daher jederzeit in der Lage, über die Ausübung ihrer Mitgliedschafts- und Gläubigerrechte Auskunft zu geben. Weiters hat die Schoellerbank Invest AG keine relevanten gesellschaftsrechtlichen Verbindungen zu börsennotierten Unternehmen, weswegen Interessenskonflikte in diesem Zusammenhang sehr unwahrscheinlich sind. Ausführliche Informationen dazu finden Sie unter folgendem Link: [https://www.schoellerbank.at/023/medien.nsf/gfx/D1DEC33CD1B6617FC125866500474E98/\\$file/Mitwirkungspolitik\\_nach\\_§\\_185\\_Boerseggesetz\\_file.pdf](https://www.schoellerbank.at/023/medien.nsf/gfx/D1DEC33CD1B6617FC125866500474E98/$file/Mitwirkungspolitik_nach_§_185_Boerseggesetz_file.pdf)

### **Internationale Standards**

Die Schoellerbank Invest AG arbeitet mit ISS ESG zusammen, um die mannigfaltigen Aspekte der Nachhaltigkeit in den Investmentprozess zu integrieren. ISS ESG verfügt über international anerkanntes Fachwissen in allen Bereichen, die für nachhaltige Investments relevant sind: Das sind Themen wie Klimawandel, die Auswirkungen auf die Erreichung der UN-Ziele für nachhaltige Entwicklung, Menschenrechte, Arbeitsstandards, Korruption, kontroverse Waffen und vieles mehr. Im Rahmen der strengen Qualitätskriterien der Schoellerbank Invest AG können Unternehmen so hinsichtlich Ausschlusskriterien und Best-in-Class-Ansatz gefiltert werden. Dadurch bündeln wir die Kompetenz von zwei Spezialisten – und bieten der nachhaltigen Investorin bzw. dem nachhaltigen Investor damit einen Mehrwert.

Die UniCredit ist aktives Mitglied des UN Global Compact, der weltweit größten Initiative für verantwortungsvolle Unternehmensführung. Die zehn universellen Prinzipien des UN Global Compact betreffen die Bereiche Arbeitsnormen, Menschenrechte, Umweltschutz und Korruptionsbekämpfung. Für all diese Bereiche entwickelt die UniCredit laufend Maßnahmen.

Die UniCredit hält sich bei der Erstellung des „Integrated Report“ an die „GRI Sustainability Reporting Standards“ sowie an die „Financial Services Sector Disclosures“, beides herausgegeben von der GRI (Global Reporting Initiative).

**Allgemeine Hinweise:**

Irrtum und Druckfehler vorbehalten.

Stand: Juni 2021

Diese Information wurde von der Schoellerbank Invest AG Sterneckstraße 5, 5024 Salzburg erstellt.  
(Medieninhaber und Hersteller)