

# OFFENLEGUNG WESENTLICHER NACHTEILIGER AUSWIRKUNGEN DER VERORDNUNG (EU) 2019/2088 NACH ARTIKEL 4, ABSATZ 1 UND 2

CONVERTIBLE  
BOND

PARITY

*Signatory of:*



BOND FLOOR

BEST OF CONVERTIBLES

2001



Die rechtliche Grundlage dieser Veröffentlichung über die wesentlichen nachteiligen Auswirkungen (PAIs)\* wird gemäß Offenlegungsverordnung in Artikel 4, Absatz 1 und 2, (EU) 2019/2088 des Europäischen Parlaments und des Rates über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor (Offenlegungsverordnung), definiert.

Im Rahmen dieses Dokumentes wahren wir unsere Sorgfaltspflicht und informieren über

- die Größe, die Art und den Umfang

unserer Tätigkeiten und unserer Finanzprodukte über die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von unseren Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren.

Wir legen in diesem Zusammenhang folgende Informationen vor:

- Strategien zur Feststellung und Gewichtung der wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen (PAIs) und Nachhaltigkeitsindikatoren
- Eine Beschreibung der wichtigsten Nachhaltigkeitsauswirkungen und aller ergriffenen und geplanten Maßnahmen
- Eine kurze Zusammenfassung unserer Art der Mitwirkung
- Beachtung der UN PRIs für eine verantwortungsvollen Unternehmensführung

Quelle: \* aus dem Englischen Principal Adverse Impacts

## WAHRUNG DER SORGFALTPFLICHT IN BEZUG AUF INFORMATIONEN WESENTLICHER NACHHALTIGER NEGATIVER AUSWIRKUNGEN

Im Rahmen des Artikel 4, Absatz 1 und 2, (EU) 2019/2088 der Offenlegungsverordnung zeigen wir im folgenden transparenten Rahmen, dass unsere Investitionsentscheidungen **positive** und **negative** Auswirkungen haben. In unserem gesamten Nachhaltigkeitsprozess fließen diese Auswirkungen mit ein. Wir gliedern die negativen Auswirkungen, wie in unserem Nachhaltigkeitsansatz gewöhnlich, in drei Kategorien: **Umwelt (E), Soziales (S) und Unternehmensbelange (G)**

Die auf der nächsten Folie veranschaulichten 14 wesentlichen nachhaltigen Auswirkungen sind vom Gesetzgeber definiert worden. Die beiden jeweils untersten wurden von uns zusätzlich ausgewählt.

Wir stellen diese nun fest und zeigen welche Gewichte die einzelnen PAls in unserem Nachhaltigkeitsansatz einnehmen. Danach zeigen wir auf welcher Ebene unseres 3-gliedrigen Nachhaltigkeitsansatzes die einzelnen negativen Auswirkungen vorkommen und welche Maßnahmen wir treffen, um diese zu verhindern, zu reduzieren oder die einzelnen Unternehmen in Zukunft zu sensibilisieren negative Auswirkungen stärker in Betracht zu ziehen.

Indikatoren, die auf Staatenebene und für Immobilien gedacht sind, werden nicht ausgewiesen, da in beide Anlageformen nicht investiert wird.

## FESTSTELLUNG: CONVERTINVEST PRINCIPLE ADVERSE IMPACTS

### Umwelt (E)

#### Treibhausgase

- THG-Emissionen
- CO2-Bilanz
- THG-Intensität
- Engagement in Unternehmen im Sektor Fossiler Brennstoffe
- Anteil und Verbrauch nicht erneuerbarer Energien
- Höhe des Energieverbrauches

#### Artenvielfalt

- Negative Auswirkungen auf die Artenvielfalt

#### Wasser

- Emissionsabgabe ins Wassers

#### Abfall

- Anteil gefährlichen Abfalls

#### Luftqualität

- Emissionsabgabe in die Luft

### Soziales und Governance (S und G)

Verstöße gegen die UN Global Compact Richtlinien

Mangel der Überwachung und Einhaltung der UN Global Compacts

Geschlechterspezifische Unterschiede

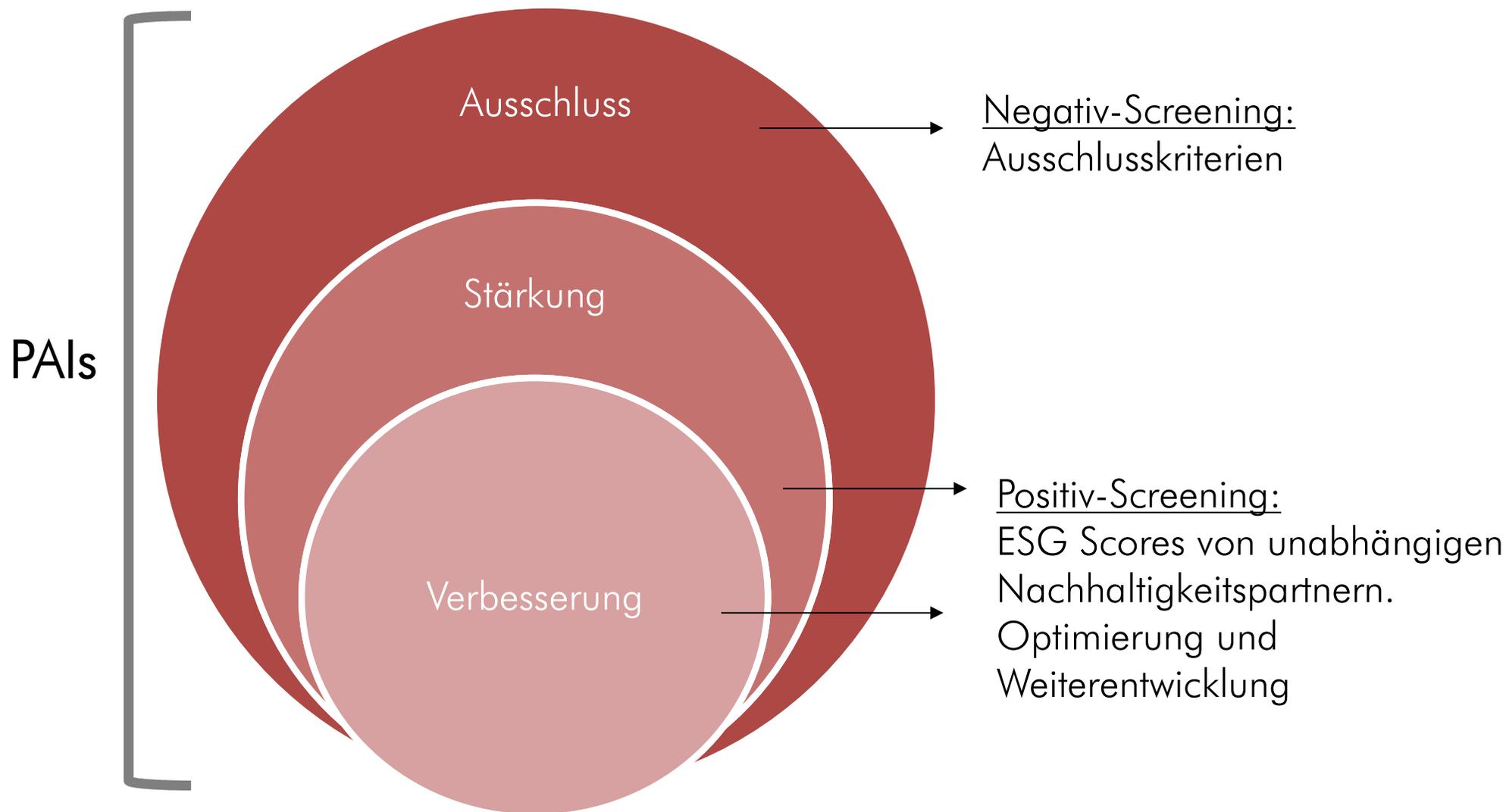
- Frauenanteil im Verwaltungsrat
- Vergütung

Herstellung oder Verkauf geächteter Waffen

Arbeitsunfälle

- Anzahl der Arbeitsunfälle

## FESTSTELLUNG: NACHHALTIGKEITSANSATZ CONVERTINVEST



Quelle: Vontobel, MSCI, CONVERTINVEST, \*Strategie abhängig

## FESTSTELLUNG DER PAIS

CONVERTINVEST hat einen Nachhaltigkeitsansatz entwickelt, der auf den 3 Ebenen Ausschluss, Stärkung und Verbesserung basiert. Auf allen drei Ebenen sind die **wesentlichen nachteiligen Auswirkungen – die PAIs** - Input und Output für unseren gesamtheitlichen Nachhaltigkeitsansatz.

Über den Ausschluss wird in unserem gesamten Investitionsuniversum auf Unternehmen verzichtet, die Branchen, Sektoren und Themen angehören, die nicht unserer Sicht auf Nachhaltigkeit entsprechen. Ein Beispiel hier ist der Ausschluss von Unternehmen, die geächtete Waffen herstellen oder Komponenten dafür fertigen.

Die Stärkung erfolgt über Investitionen in Unternehmen, die über den ESG Score auf allen Ebenen nachhaltig wirtschaften und die durch das Investment von CONVERTINVEST damit eine positive Rückmeldung bekommen sollen. Da der ESG Score auf mehr als 35 Parametern beruht, gehen gleich mehrere PAIs mit in die Berücksichtigung mit ein und sind Bestandteil des ESG Scores.

## BESCHREIBUNG, FESTSTELLUNG, GEWICHTUNG, MITWIRKUNG / MAßNAHMEN:

PAIs	Ausschluss	Stärkung	Verbesserung	Feststellung	Gewichtung	Mitwirkung / Maßnahmen	Details auf Folie
THG-Emissionen		x	x	Parameter im ESG Ansatz	Je nach Branche	Im Dialog belohnen oder ermahnen	8
CO2-Bilanz		x	x	Parameter im ESG Ansatz	Je nach Branche	Im Dialog belohnen oder ermahnen	8
THG-Intensität		x	x	Parameter im ESG Ansatz	Je nach Branche	Im Dialog belohnen oder ermahnen	8
Engagement in Unternehmen im Sektor Fossiler Brennstoffe			x			im Dialog Effizienz oder Alternativen	
Anteil und Verbrauch nicht erneuerbarer Energien		x	x	Parameter im ESG Ansatz	Je nach Branche	Im Dialog belohnen oder ermahnen	8
Höhe des Energieverbrauches		x		Parameter im ESG Ansatz	Je nach Branche		8
Negative Auswirkungen auf die Artenvielfalt		x		Parameter im ESG Ansatz			8
Emissionsabgabe ins Wassers		x	x	Parameter im ESG Ansatz	Je nach Branche	Im Dialog belohnen oder ermahnen	8
Anteil gefährlichen Abfalls		x		Parameter im ESG Ansatz	Je nach Branche		8
Verstöße gegen die UN Global Compact Richtlinien	x			Ausschluss vor ESG Ansatz			
Mangel der Überwachung und Einhaltung der UN Global Compacts			x			im Dialog Richtlinien fordern	
Frauenanteil im Verwaltungsrat			x			Im Dialog belohnen oder ermahnen	9
Vergütung		x	x	Parameter im ESG Ansatz		Im Dialog belohnen oder ermahnen	9
Herstellung oder Verkauf geächteter Waffen	x			Ausschluss vor ESG Ansatz			13
Emissionsabgabe in die Luft		x		Parameter im ESG Ansatz			8
Anzahl der Arbeitsunfälle		x		Parameter im ESG Ansatz			9

Quelle: Vontobel, MSCI, CONVERTINVEST

## VERANTWORTUNGSVOLLE UNTERNEHMENSFÜHRUNG - PHILOSOPHIE

CONVERTINVEST hat sich bereits seit einiger Zeit eine eigene Nachhaltigkeits-Philosophie auferlegt, die unabhängig von den Investitionsentscheidungen Nachhaltigkeit auf Unternehmensebene regelt. Gemäß den Grundsätzen: „Nur wenn man selbst nachhaltig handelt und denkt, kann man dies auch von anderen verlangen“

<https://www.convertinvest.com/assets/Uploads/Philosophie-von-Convertinvest.png>

In Bezug auf Artikel 10 der Offenlegungsverordnung haben wir unseren Nachhaltigkeitsansatz auf Unternehmensebene im folgenden Dokument offengelegt

<https://www.convertinvest.com/assets/Uploads/Offenlegung-gem.-Verordnung-EU-2019-2088-FS.pdf>

CONVERTINVEST hat sich bereits vor der EU Taxonomie Gesetzgebung darum bemüht den eigenen Nachhaltigkeitsansatz und die Umsetzung auf Produkteben von unabhängigen Dritten prüfen zu lassen, nur so kann tatsächlich eine Definition, was Nachhaltigkeit bedeuten sollte, gelingen.

## DISCLAIMER

## MARKETINGMITTEILUNG NUR FÜR INSTITUTIONELLE INVESTOREN

Dieses Dokument wurde von CONVERTINVEST Financial Services GmbH erstellt, es ist eine ausschließlich an institutionelle Anleger mit Sitz im EWR gerichtete Marketingmitteilung und stellt kein Angebot, keine Anlageberatung oder -empfehlung dar. Die Inhalte in diesem Marketingdokument sind nicht für Privatkunden geeignet und können eine Anlageberatung durch Ihre Bank nicht ersetzen. Das Dokument stellt keine unabhängige Finanzanalyse dar und wurde demgemäß nicht in Einklang mit den Rechtsvorschriften zur Förderung der Unabhängigkeit von Finanzanalysen erstellt, es unterliegt keinem Verbot des Handels im Anschluss an die Verbreitung von Finanzanalysen. Alle im Dokument enthaltenen Daten beruhen auf den jeweils angegebenen Stichtagen; sofern nicht gesondert angegeben, gilt der auf der Titelseite ersichtliche Stichtag.

Dieses Dokument ist nur für den internen Gebrauch beim berechtigten Empfänger bestimmt. Es darf weder ganz noch teilweise an Dritte weitergegeben oder ohne schriftliche Einwilligungserklärung verwendet werden.

Frühere Wertentwicklungen, Simulationen oder Prognosen sind kein verlässlicher Indikator für die künftige Wertentwicklung. Sofern von institutionellen Performancezahlen die Rede ist, handelt es sich dabei um die Nettofondperformance der institutionellen Anteilklassen oder der Retailklassen zuzüglich einer angenommenen Rückerstattung der Management Gebühren von 50BP (Berechnungsmethode auf Anfrage). Die individuellen Rückerstattungsvereinbarungen können davon abweichen, daher ist die angeführte institutionelle Performance nur als Beispiel und nicht als individueller Performanceausweis zu sehen. Wertpapierdienstleistungen sind in der Regel mit zusätzlichen Kosten verbunden, die die Performance negativ beeinflussen. Der einmalige Ausgabeaufschlag von bis zu 5% je nach Fonds und individuelle Kosten wie beispielsweise Gebühren, Provisionen und andere Entgelte von Dritten sind in der Darstellung nicht berücksichtigt und würden sich bei Berücksichtigung negativ auf die Wertentwicklung auswirken.

Die Informationen in diesem Dokument beruhen auf externen Quellen, die wir für zuverlässig halten, aber keiner neutralen Prüfung unterzogen haben. Die in diesem Dokument vertretenen Meinungen stellen ausschließlich die Auffassungen des Autors/der Autoren und der Redakteure und Gesprächspartner der Convertinvest Financial Services GmbH dar und können sich jederzeit ändern; solche Meinungsänderungen müssen nicht publiziert werden.

Der Fonds ist nicht für jeden Anleger geeignet. Es ist möglich, dass der Anleger bei Investment in diesen Fonds einen Verlust, auch bis zur Höhe seines gesamten Investments, erleidet. Die steuerliche Behandlung hängt von den persönlichen Verhältnissen des jeweiligen Anlegers ab und ist künftigen Änderungen unterworfen. Die in diesem Dokument enthaltenen Aussagen zu steuerlichen Effekten können daher eine am Einzelfall orientierte steuerliche Beratung nicht ersetzen. Die Informationen ersetzen nicht die allein maßgeblichen ausführlichen Verkaufsprospekte und wesentlichen Anlegerinformationen (bzw. KIIDs) und aktuellen Jahres- und Halbjahresberichte. Der Prospekt und das KIID (sowie allfällige Änderungen) wurden entsprechend den Bestimmungen des InvFG 2011 in der jeweils geltenden Fassung im "Amtsblatt zur Wiener Zeitung" veröffentlicht und stehen in deutscher Sprache am Sitz der jeweiligen Depotbank zur Verfügung. KAG Raiffeisen Kapitalanlage GmbH/3Banken-Generali Investment-GmbH und am Sitz der Depotbank Raiffeisen Bank International AG/BKS Bank AG, als Datei im pdf-Format auf der Homepage der KAG ([www.rcm.at/](http://www.rcm.at/) [www.3bg.at/](http://www.3bg.at/)) zur Verfügung. Nähere Informationen zu unseren Spezialfonds erhalten sie bei den zuständigen KAGs, Deka Investment GmbH, Nähere Informationen zu unseren Spezialfonds erhalten sie bei den zuständigen KAGs, Deka Investment GmbH, [www.deka.de/](http://www.deka.de/); Liechtensteinische Landesbank (Österreich) AG, [www.llb.at/](http://www.llb.at/), Liechtensteinische Landesbank (Österreich) AG, [www.llb.at/](http://www.llb.at/). Das genaue Datum der jeweils letzten Veröffentlichung sowie allfällige weitere Abholstellen sind auf der Homepage der KAG ersichtlich.