

Veröffentlichungen gemäß der Verordnung (EU) 2019/2088 des europäischen Parlaments und des Rates vom 27. November 2019 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor („Offenlegungs-VO“ oder „SFDR“)

Die zunehmende Bedeutung globaler Probleme, wie die Verschwendung von Ressourcen, die Ausbeutung von Menschen und die Zerstörung der Umwelt sind auch in der Kapitalanlage relevant. Um sich diesen Herausforderungen zu stellen und die notwendige Sorgfaltspflicht im Zusammenhang mit diesen Auswirkungen aufgrund der Größe, der Art und des Umfangs der Tätigkeiten der Gutmann KAG sowie den zur Verfügung gestellten Fonds angemessen zu wahren, werden daher im Rahmen der Veranlagung für ausgewählte Fonds die fundamentalen Kriterien der Finanzanalyse um den Bereich Environment, Social und Governance („ESG“) ergänzt. Ausgewählte Gutmann Fonds investieren daher in Emittenten, die sich durch eine umwelt- und sozialverträgliche Politik auszeichnen. Emittenten, die sich im Gegensatz dazu z.B. gegenüber der Gesellschaft oder der Umwelt rücksichtslos verhalten, Grundrechte missachten oder „schädliche“ Produkte herstellen bzw. zulassen, fallen nicht in den Bereich ESG. Das gilt gleichermaßen für Staaten, öffentliche Finanzinstitutionen, Pfandbriefe und Unternehmen.

Die Gutmann KAG verwaltet somit bestimmte Fonds, die bei ihren Investitionsentscheidungen ökologische und/oder soziale Merkmale berücksichtigen. Für diese Fonds werden in der Anlagestrategie ökologische und/oder soziale Merkmale bei der Auswahl der Veranlagungsinstrumente herangezogen. Die Informationen über die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren sind in den regelmäßigen Berichten zeitgerecht in den entsprechenden Veröffentlichungen auf der Website der Gutmann KAG verfügbar. Die ökologischen und/oder sozialen Merkmale der Fonds sowie die Anwendung von Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung in den investierten Unternehmen, werden insbesondere durch die Ermittlung von entsprechenden Emittenten unter Beiziehung eines etablierten Datenanbieters im Bereich ESG erfüllt.

Die Gutmann KAG berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Bei Auswahl der einzelnen Investitionen wird ein Fokus auf die Entwicklung der Indikatoren gelegt, um auf eine Verringerung des jeweiligen Indikators hinzuwirken. Die Feststellung der potenziellen Auswirkungen der Indikatoren für die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen ihrer Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren, insbesondere die Wahrscheinlichkeit des Auftretens und die Schwere dieser nachteiligen Auswirkungen

auf die Investments, erfolgt insbesondere durch die Analyse der zu diesen Indikatoren vorliegenden Daten.

Die Gutmann KAG arbeitet zur Umsetzung im Bereich ESG insbesondere für die unter Punkt 1.1 angeführten Finanzprodukte derzeit mit dem Datenanbieter „MSCI“ auf dem Gebiet der Ermittlung der entsprechenden Emittenten zusammen. MSCI ist ein global führender Anbieter von Nachhaltigkeitsanalysen und Ratings im Bereich Umwelt, Soziales und Unternehmensführung. Das Unternehmen hat eine 40-jährige Research-Expertise und verfügt insbesondere über eine breite Abdeckung bei den analysierten Unternehmen und den Einzelfaktoren der Nachhaltigkeitsanalyse.

Im Rahmen der Produktentwicklung strebt die Gutmann KAG für ausgewählte Fonds die Beachtung eines Kodex für verantwortungsvolle Unternehmensführung und international anerkannter Standards für die Sorgfaltspflicht und die Berichterstattung in Form des österreichischen Umweltzeichens an.

Für von der Gutmann KAG verwaltete Fonds werden Nachhaltigkeitsrisiken in das bestehende Risikomanagement integriert, hinsichtlich dieser Fonds entsprechend berücksichtigt und bilden einen Bestandteil bei der Risikobeurteilung dieser Fonds. Somit werden Nachhaltigkeitsrisiken in die Risikobeurteilung des Fonds integriert und gegebenenfalls entsprechend in die jeweiligen Prozesse und Verfahren aufgenommen und in die Investitionsentscheidungen, insbesondere durch Berücksichtigung der erwarteten Auswirkung der Transaktion auf das Nachhaltigkeitsrisiko des Fonds, einbezogen. Die Nachhaltigkeitsrisiken werden vom Risikomanagement unabhängig vom Fondsmanagement unter Einbeziehung externer Daten bewertet und überwacht. Dabei werden Nachhaltigkeitsbewertungen (Scores) von einem etablierten Anbieter herangezogen. Auf Basis der ESG-Daten für Einzeltitel und Subfonds wird ein gewichteter Gutmann Nachhaltigkeitscore ermittelt, aus dessen Höhe sich eine ESG Risiko Klasseneinteilung ergibt.

Die Überwachung der Emittenten, in die investiert wurde, erfolgt hinsichtlich wichtiger Angelegenheiten, auch in Bezug auf Strategie, finanzielle und nicht finanzielle Leistung und Risiko, Kapitalstruktur, soziale und ökologische Auswirkungen und Corporate Governance im Rahmen des Investmentprozesses, der sich nach dem Anlagezielen des Finanzprodukts richtet. Dabei werden etwaig, beispielweise im Rahmen von Investorengesprächen mit den Vertretern des Unternehmens, auch ESG-Themen wie nachhaltigkeitsbezogene Kontroversen angesprochen, wenn diese relevant erscheinen. Die Mitwirkungspolitik der Gutmann KAG gemäß Artikel 3g der Richtlinie 2007/36/EG in der geltenden Fassung findet sich auf der Website der Gesellschaft unter <https://www.gutmannfonds.at/gfs> im Bereich Anlegerinformationen / Mitwirkungspolitik. Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf

Nachhaltigkeitsfaktoren werden in der Mitwirkungspolitik grundsätzlich berücksichtigt, mit dem generellen Ziel, dass die nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeitsfaktoren aufgrund der Mitwirkung verringert werden bzw. je Berichtsperiode zumindest unverändert bleiben. Seit Frühjahr 2020 werden Stimmrechte bei ausgewählten Publikumsaktienfonds der Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft in Zusammenarbeit mit dem Stimmrechtsvertreter Glass, Lewis & Co für ausgewählte Positionen gemäß ESG Stimmrechtspolicy der Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft ausgeübt. Der Stimmrechtsberater berücksichtigte dabei soziale und/oder ökologische Merkmale sowie bei ausgewählten Fonds hinsichtlich der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren die Indikatoren THG-Emissionen, CO₂-Fußabdruck, Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle. Glass, Lewis & Co ist ein amerikanisches Beratungsunternehmen für Stimmrechtsvollmachten und einer der global wichtigsten Anbieter.

Sofern bei den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen über mehrere Berichtszeiträume keine Verringerung festzustellen ist, werden etwaig, beispielweise im Rahmen von Investorengesprächen oder Hauptversammlungen explizit mit den Vertretern des Unternehmens, auch ESG-Themen wie die nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeitsfaktoren angesprochen. Die Mitwirkungspolitik wird in diesem Fall entsprechend dem ursprünglichen Ziel der Verringerung der nachteiligen Auswirkungen weiterhin ausgeführt und bei Bedarf gemäß den intern festgestellten erforderlichen Vorgaben zur Stimmrechtsabgabe angepasst.

Die Gutmann KAG nimmt auch im Bereich ihrer Eigenveranlagung Rücksicht auf ökologische und soziale Merkmale. Für Anlageentscheidungen im Eigenportefeuille werden Experten aus dem ESG-Team in den Entscheidungsprozess eingebunden.

Gutmann KAG Fonds

1. Publikumsfonds

Eine Beschreibung der ökologischen oder sozialen Merkmale finden sich in dem auf der Gutmann KAG Website zu jedem einzelnen der unten angeführten Publikumsfonds veröffentlichten Informationen gemäß Artikel 10 Offenlegungs-VO.

1.1 Finanzprodukte der Gutmann KAG

Folgende von der Gutmann KAG verwaltete Publikumsfonds berücksichtigen in ihrer Investitionsentscheidung ökologische oder soziale Merkmale:

- Gutmann Aktien Nachhaltigkeitsfonds
- Gutmann Core Equities
- Gutmann Corporate Bond Nachhaltigkeitsfonds
- Gutmann CZK Bonds
- Gutmann Eastern Europe Bonds
- Gutmann Euro Anleihen Nachhaltigkeitsfonds
- Gutmann Euro Corporate Bonds
- Gutmann Euro Open Duration Bonds
- Gutmann Euro Short Term Anleihen Nachhaltigkeitsfonds
- Gutmann Euro Short-Term Bonds
- Gutmann Euro Bonds
- Gutmann Global Dividends
- Gutmann Global Inflation-Linked Bonds
- Gutmann International Bonds
- Gutmann Investor Renten Nachhaltig
- Gutmann Mündelsicherer Anleihefonds
- Gutmann Pure Innovation
- Gutmann Reserve
- Gutmann USD Mid-Term Bonds
- Gutmann USD Reserve
- Gutmann US-Portfolio
- Nippon Portfolio
- ÖBV-Invest
- Gutmann US Dividends
- TM Equity EM and Japan Sustainable
- TM Equity Europe Sustainable
- TM Equity US Sustainable
- Sirius 5

1.2 Finanzprodukte mit externen Managern

Folgende Publikumsfonds, bei denen das Management an ein externes Unternehmen übertragen worden ist (Delegation), berücksichtigen im Fondsmanagement ökologische oder soziale Merkmale:

- PRIME VALUES Growth
- PRIME VALUES Income
- Sirius 25 – Euro Corporate Bond Fund
- Tailormade sustainable bond opportunities
- Tailormade sustainable fund balanced
- Tailormade sustainable fund dynamic
- Tailormade sustainable fund solid
- VKB-Nachhaltigkeit-Anders

2. Spezialfonds

Eine Beschreibung der etwaigen ökologischen oder sozialen Merkmale finden sich in der auf der Gutmann KAG Website zu jedem Spezialfonds zur Verfügung gestellten Informationen gemäß Artikel 10 Offenlegungs-VO.