

# Nachhaltigkeitsstrategie

## Offenlegung gemäß Verordnung (EU) 2019/2088 (DisclosureVO)

Version 1.0

Stand: 8. März 2021

### 1. Definition und Rechtliche Grundlagen

Im März 2018 veröffentlichte die Europäische Kommission einen Aktionsplan zur Finanzierung von nachhaltigem Wachstum. Darin geht es vor allem um die Berücksichtigung der sogenannten ESG-Kriterien.

#### **Environment**

Umwelt

- Klima
- Ressourcenknappheit
- Wasser
- Artenvielfalt

#### **Social**

Soziales

- Mitarbeiter
- Sicherheit und Gesundheit
- Demografischer Wandel
- Ernährungssicherheit

#### **Governance**

Unternehmensführung

- Risiko- und Reputationsmanagement
- Aufsichtsstrukturen
- Compliance
- Korruption

Die 17 Ziele der UN-Agenda 2030 für eine nachhaltige Entwicklung (Sustainable Development Goals, kurz SDG) sollen in eine Zukunft leiten, die Stabilität, einen gesunden Planeten sowie faire, inklusive und krisenfeste Gesellschaften sowie florierende Volkswirtschaften gewährleisten. Die BlueBalance Capital GmbH („BlueBalance Capital“) unterstützt die mit diesen Zielen verbundenen nachhaltigen Werte.

## **2. Ziele der Nachhaltigkeitsstrategie**

### **2.1. Transparenz nachteiliger Nachhaltigkeitsauswirkungen auf Ebene des Unternehmens (Offenlegung gemäß den Artikeln 3, 4 und 6 DisclosureVO)**

BlueBalance Capital als Finanzmarktteilnehmer im Sinne von Artikel 2 Ziffer 1 und als Finanzberater im Sinne von Artikel 2 Ziffer 11 der DisclosureVO berücksichtigt nachteilige Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren bei der Portfolioverwaltung und Anlageberatung im Rahmen des Verhältnismäßigkeitsgrundsatzes.

BlueBalance Capital erkennt aktuell weder wesentliche negative Auswirkungen von Nachhaltigkeitsrisiken auf die Portfolioverwaltung, Anlageberatungstätigkeit noch auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie die Reputation des Unternehmens. BlueBalance Capital beobachtet eventuelle Auswirkungen laufend im Rahmen seiner üblichen Risikomanagementstrategie und kann ggf. zeitnah auf eventuell eintretende Risiken reagieren.

Das Unternehmen fühlt sich in seiner Geschäftstätigkeit ökologischen, sozialen und klimafreundlichen Werten grundsätzlich verbunden. BlueBalance Capital greift auf die von anderen Produktherstellern offengelegten Informationen zurück, um eventuelle nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren bei Finanzprodukten zu identifizieren. Diese Informationen stellt BlueBalance Capital Kunden vorvertraglich zur Verfügung. Trotzdem kann nicht ausgeschlossen werden, dass sich der Eintritt von Nachhaltigkeitsrisiken negativ auf die Rendite von Finanzprodukten auswirkt.

## **2.2. Transparenz der Vergütungspolitik in Zusammenhang mit der Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsrisiken (Offenlegung gemäß Artikel 5 DisclosureVO)**

BlueBalance Capital unterliegt als Finanzmarktteilnehmer und als Finanzberater im Sinne der DisclosureVO gleichzeitig auch den Bestimmungen der Delegierten Verordnung (EU) 2017/565 (MiFID II) sowie dem Wertpapieraufsichtsgesetz WAG 2018.

Daher hat BlueBalance Capital unter anderem auch die Bestimmungen des Artikel 27 DelVO (EU) 2017/565 (Vergütungsgrundsätze und -praktiken) sowie § 45 WAG 2018 (für Kunden potenziell nachteilige Interessenskonflikte) und § 47 WAG 2018 (Verpflichtung zum Handeln im besten Interesse des Kunden) zu berücksichtigen.

Die genannten Bestimmungen verpflichten BlueBalance Capital unter anderem dazu, alle Kunden fair zu behandeln. Darüber hinaus hat BlueBalance Capital sicherzustellen, dass die Beratungsleistungen aller Mitarbeiter nicht in einer Weise vergütet oder bewertet werden, die mit der Pflicht, im bestmöglichen Interesse der Kunden zu handeln, kollidiert.

Auf die Vergütungspolitik von BlueBalance Capital hat die Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken keine Auswirkung: Die Vergütungspolitik setzt im Rahmen der Anlageberatung weder Anreize zum Eingehen von übermäßigen Nachhaltigkeitsrisiken noch für das Bevorzugen oder Benachteiligen von Finanzprodukten, die nachhaltige Investitionen bewerben (gemäß Artikel 8 der DisclosureVO) oder anstreben (gemäß Artikel 9 der DisclosureVO). Das gilt für alle Mitarbeiter von BlueBalance Capital.