

ESIF: Offenlegung in den vorvertraglichen Informationen für Finanzprodukte gemäß Artikel 9 der VO (EU) 2019/2088

Produktname / Legal Identifier:

European Social Innovation and Impact Fund GmbH & Co. KG

Nachhaltiges Investitionsziel

Dieses Produkt:

- Bewirbt ökologische oder soziale Eigenschaften, hat aber kein nachhaltiges Investment zum Ziel
- Es investiert nicht in nachhaltige Anlagen.
 - Es investiert teilweise in nachhaltige Anlagen.
- Hat ein nachhaltiges Investment zum Ziel. Nachhaltige Investition bedeutet eine Investition in eine wirtschaftliche Tätigkeit, die zu einem ökologischen oder sozialen Ziel beiträgt, vorausgesetzt, dass die Investition kein ökologisches oder soziales Ziel wesentlich beeinträchtigt und dass die Unternehmen, in die investiert wird, gute Unternehmensführungspraktiken anwenden.

Wurde zur Erreichung des nachhaltigen Anlageziels des Finanzprodukts eine Referenz-Benchmark des Finanzprodukts festgelegt?

- Ja
- Nein

ESIF: Offenlegung in den vorvertraglichen Informationen für Finanzprodukte gemäß Artikel 9 der VO (EU) 2019/2088

1. Was ist das nachhaltige Anlageziel dieses Finanzprodukts?

Die European Social Innovation & Impact Fund GmbH & Co. KG investiert ausschließlich in Unternehmen, die der Definition der Europäischen Union von einem Sozialunternehmen entsprechen. Das Hauptziel des Fonds ist es, dieser Gruppe von Unternehmungen sowohl in der Start-up- als auch in der Entwicklungsphase einen besseren Zugang zu Finanzierungsmöglichkeiten zu schaffen.

?

Mit welchen Nachhaltigkeitsindikatoren wird die Erreichung des nachhaltigen Anlageziels dieses Finanzprodukts gemessen?

Die Investitionsquote in Sozialunternehmen liefert den Kernindikator für die Nachhaltigkeit des Fonds. Der Fonds muss zu jedem Zeitpunkt zu 100 % in Sozialunternehmen investiert sein (Liquidität bzw. Kassenposition nicht berücksichtigt).

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt geförderten ökologischen oder sozialen Eigenschaften erreicht werden.

2. Welche Anlagestrategie wird bei diesem Finanzprodukt verfolgt?

Der Fonds verfolgt eine wirkungsorientierte, nachhaltige Investitionsstrategie (Impact Investments). Es erfolgen ausschließlich Investitionen in Unternehmen, welche eine positive und messbare soziale oder ökologische Wirkung (Sozialunternehmen) entfalten.

Anlagestrategien bestimmen die Anlageentscheidungen auf der Grundlage von Faktoren wie Anlagezielen und Risikotoleranz.

ESIF: Offenlegung in den vorvertraglichen Informationen für Finanzprodukte gemäß Artikel 9 der VO (EU) 2019/2088

? **Was sind die verbindlichen Vorgaben der Anlagestrategie für die Auswahl der Anlagen zur Erreichung des nachhaltigen Anlageziels?**

Das Anlageuniversum des Fonds wird im Private Placement Memorandum definiert. Dort wird verbindlich festgeschrieben, dass die European Social Innovation and Impact Fund GmbH & Co. KG in frühphasige Sozialunternehmen investiert, um hierdurch erhebliches Wachstum zu finanzieren und die Verbreitung sozialer Innovationen zu ermöglichen und zu beschleunigen.

? **Wie wird diese Strategie im Anlageprozess fortlaufend umgesetzt?**

Jede vom Fonds getätigte Investition muss mit den EU-Richtlinien für Sozialunternehmen übereinstimmen. Jedes Unternehmen wird vor einer Investition eingehend geprüft, ob es die Kriterien für ein Sozialunternehmen hinreichend erfüllt. Dazu gehört z. B. die Prüfung des Gesellschaftsvertrags und des Geschäftsmodells. Die Prüfung wird durch das Portfoliomanagement durchgeführt.

? **Wie wird die gute Unternehmensführung der Unternehmen, in die investiert wird, bewertet?**

Eine Due Diligence-Prüfung wird vom Portfoliomanagement durchgeführt, bevor eine Investition durch den Fonds getätigt werden kann. Dieser Due Diligence-Prozess umfasst die Managementqualität und die Governance-Prozesse der Zielunternehmen.

Zu den guten **Unternehmensführungspraktiken** gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitenden, die Vergütung des Personals und die Einhaltung von Steuervorschriften.

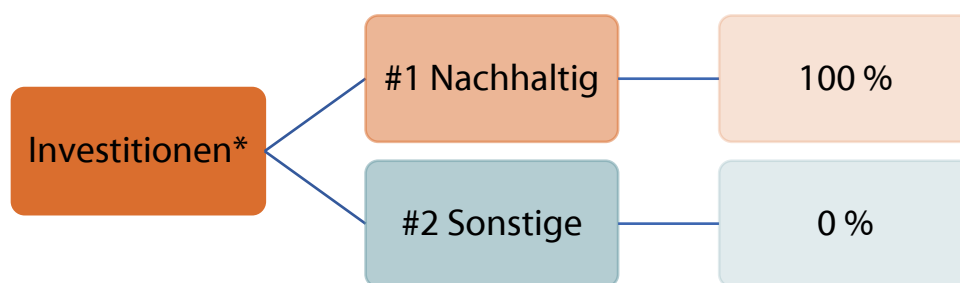
? **Wo kann ich weitere Details zur Anlagestrategie finden?**

Weitere Einzelheiten zur Anlagestrategie finden Sie im Private Placement Memorandum sowie im Gesellschaftsvertrag zum Fonds. Die Dokumente können Sie bei Carsten.Kuschnerus@avesco.de (Portfoliomanagement) anfragen.

ESIF: Offenlegung in den vorvertraglichen Informationen für Finanzprodukte gemäß Artikel 9 der VO (EU) 2019/2088

3. Welche Vermögensallokation ist für dieses Finanzprodukt geplant?

Die **Vermögensallokation** beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte.



*Keine Berücksichtigung der Kassenquote bzw. von Liquiditätsbeständen

„#1 Nachhaltig“ umfasst Investitionen, die sich als nachhaltige Anlagen qualifizieren.

„#2 Sonstige“ umfasst Anlagen, die sich nicht als nachhaltige Anlagen qualifizieren.

? Welche Investitionen sind unter "#2 Sonstige" enthalten, was ist ihr Zweck und gibt es irgendwelche Mindestanforderungen an die Umwelt- und Sozialverträglichkeit?

Nicht relevant.

? Inwiefern beeinträchtigten der Anteil und die Verwendung solcher Investitionen nicht die Erreichung des nachhaltigen Anlageziels?

Nicht relevant.

ESIF: Offenlegung in den vorvertraglichen Informationen für Finanzprodukte gemäß Artikel 9 der VO (EU) 2019/2088

? Wie wird durch den Einsatz von Derivaten das nachhaltige Anlageziel erreicht?

Der Fonds verwendet keine derivativen Finanzinstrumente bei der Portfoliokonstruktion.

? Inwiefern tragen die nachhaltigen Anlagen zu einem nachhaltigen Anlageziel bei und beeinträchtigen kein nachhaltiges Anlageziel wesentlich?

Sozialunternehmen kombinieren gesellschaftliche Ziele mit einem unternehmerischen Geist. Soziale und ökologische Auswirkungen ihres Geschäftsbetriebes werden dabei stets ganzheitlich berücksichtigt, sodass keine wesentliche Beeinträchtigung nachhaltiger Anlageziele zu erwarten ist.

? Wie werden Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren werden in den Reporting-Technical-Standards aktuell noch finalisiert. Eine Aussage über die Anwendung dieser Indikatoren im Fonds wird mit der Finalisierung der Reporting-Technical-Standards erfolgen können.

? Stehen die nachhaltigen Investitionen im Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den UN Guiding Principles on Business and Human Rights?

Die Definition der Europäischen Union für Sozialunternehmen orientieren sich an den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte.

ESiIF: Offenlegung in den vorvertraglichen Informationen für Finanzprodukte gemäß Artikel 9 der VO (EU) 2019/2088

4. Berücksichtigt dieses Produkt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeits-faktoren?

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren werden in den Reporting-Technical-Standards aktuell noch finalisiert. Eine Aussage über die Anwendung dieser Indikatoren im Fonds wird mit der Finalisierung der Reporting-Technical-Standards erfolgen können.

Ja

Nein

Die **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren** sind die bedeutendsten negativen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen, die sich auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, die Achtung der Menschenrechte sowie die Korruptions- und Bestechungsbekämpfung beziehen.

5. Kann ich online weitere produktspezifische Informationen finden?

Weitere produktspezifische Informationen finden Sie auf der Website:
www.esiif.de