LA FINANCIÈRE DE L'ÉCHIQUIER

IMPACT-BERICHT 2022 – 5. Ausgabe

Echiquier Positive Impact Europe

Transparente Berichterstattung

Der 2017 aufgelegte Echiquier Positive Impact Europe (EPIE) ist ein **Artikel-9-Fonds** gemäß der Offenlegungsverordnung (SFDR). Er ist der erste börsennotierte Fonds der Impact-Reihe von La Financière de l'Echiquier (LFDE).

Der Fonds soll Unternehmen unterstützen, die einen spezifischen Beitrag zu den von der UNO festgelegten **Zielen für nachhaltige Entwicklung** (Sustainable Development Goals, SDGs) leisten, und zwar sowohl im Hinblick auf ihre Produkte und Dienstleistungen als auch auf fortschrittliche Initiativen oder strukturierende Praktiken.

Die Zusammensetzung des Fonds beruht auf **einer unternehmenseigenen Methode,** die analysiert, welchen Nettobeitrag die Unternehmen zu den spezifischen Zielsetzungen der SDGs leisten. Auf diese Weise lässt sich genau bestimmen, welche Aktivitäten auf welche Art zu den einzelnen SDGs beitragen, und es werden sowohl die positiven als auch die negativen Beiträge erfasst.

LFDE ist Pionier im Bereich der börsennotierten Impact-Anlagen und misst dem Thema **Transparenz** eine zentrale Bedeutung bei. In diesem Sinne veröffentlichen wir jährlich einen **Impact-Bericht für jeden unserer Impact-Fonds.** Der fünfte Bericht über den EPIE gibt Aufschluss über die positiven Beiträge, die die Portfoliounternehmen leisten, und beschreibt sämtliche Mittel, auf die zurückgegriffen wurde, um der Wirkungsthese des Fonds gerecht zu werden. Der vorliegende Bericht wurde von der unabhängigen Beratungsgesellschaft Better Way geprüft und orientiert sich an den Best Practices am Markt.

Im Rahmen dieses Berichts 2022 haben wir beschlossen, die Auswirkungen der Unternehmen, in die investiert wird, durch den Fokus auf einzelne SDGs zu veranschaulichen. Dadurch soll der Beitrag der Portfoliounternehmen des EPIE zur Umsetzung der SDGs deutlich gemacht werden. Wir beleuchten jeweils ein konkretes Fallbeispiel und zeigen die Intentionalität, Additionalität und Messbarkeit des Beitrags eines jeden Unternehmens auf.

SDG 3 – Gesundheit und Wohlergehen I Zu diesem Ziel leisten 12 Portfoliounternehmen einen Beitrag mit ihren Produkten und Dienstleistungen und 17 Unternehmen über ihre Geschäftstätigkeit. » S. 27

Unternehmen im Fokus I Novo Nordisk ist ein dänisches Pharmazeutikunternehmen, das in der Behandlung von chronischen Krankheiten, vorrangig Diabetes Typ 1 und 2, aber auch Adipositas und Hämophilie, führend ist.

Intentionalität I 100 % des Umsatzes werden mit der Prävention und Behandlung nicht übertragbarer Krankheiten erzielt

Additionalität I Das Präventionsprogramm *Cities Changing Diabetes* wurde 2022 in 45 Städten angeboten.

Messbarkeit I 6,3 Mio. Patienten nutzen die Diabeteslösungen des Unternehmens (+1,7 Mio. ggü. 2021), davon 5,5 Mio. im Rahmen eines speziellen Programms für den Zugang zu Gesundheitsversorgung

SDG 9 – Industrie, Innovation und Infrastruktur I Zu diesem Ziel leisten 6 Portfoliounternehmen einen Beitrag mit ihren Produkten und Dienstleistungen und 8 Unternehmen über ihre Geschäftstätigkeit. » S. 31

Unternehmen im Fokus I Das in den Niederlanden ansässige Unternehmen ASML konzipiert und fertigt Lithographiesysteme für die Halbleiterindustrie.

Intentionalität I 100 % des Umsatzes werden mit der Herstellung von Lithographiemaschinen erzielt, mit denen die Größe von Halbleitern und ihr Energieverbrauch verringert werden können.

Additionalität I Mittels Innovationen wurden 14,7 Mio. EUR zu Forschungsprojekten innerhalb der Europäischen Union beigesteuert.

Messbarkeit I Die Wiederverwendungsrate von an die Fabrik zurückgesandten Teilen beträgt 87 %.

SDG 12 – Nachhaltige/r Konsum und Produktion I Zu diesem Ziel leisten 7 Portfoliounternehmen einen Beitrag mit ihren Produkten und Dienstleistungen und 1 Unternehmen über seine Geschäftstätigkeit. » S. 33

Unternehmen im Fokus I Croda ist einer der weltweit führenden Hersteller von chemischen Produkten, die von der Pharmaindustrie, im Energiesektor oder auch zum Pflanzenschutz eingesetzt werden.

Intentionalität I 38 % des Umsatzes werden mit dem Verkauf von Produkten aus biobasierten Rohstoffen erzielt.

Additionalität I Innovation durch mehr als 1.500 angemeldete Patente in 250 Patentfamilien.

Messbarkeit I Der Anteil der biobasierten biologischen Rohstoffe liegt bei 59,4 %.

Anleger werden darauf hingewiesen, dass ihre Anlage im Teilfonds sich nichtunmittelbar auf Umwelt und Gesellschaft auswirkt, sondern dass der Teilfonds bestrebt ist, in ausgewählte Unternehmen zu investieren, die konkrete, in der Vermögensverwaltungsstrategie festgelegte Kriterien erfüllen. Die genannten Unternehmen dienen lediglich als Beispiele. Weder ihr Vorhandensein in den verwalteten Portfolios noch ihre Wertentwicklung sind garantiert.

Auswirkungen auf Fondsebene

Intentionalität

Zielorientierte Unternehmensführung

Ein Verwaltungsrat aus 5 erfahrenen, überwiegend unabhängigen Experten.
Anwesenheit bei 100 % der Sitzungen im Jahr 2022.

S. 2 bis 3

Geteilte Wertschöpfung

500.000 EUR flossen im Jahr 2022 für gemeinnützige Projekte an die Fondation Groupe Primonial.

S. 14

Additionalität

Beständiger Anleger

Portfoliounternehmen werden im Durchschnitt für **4 Jahre und 2 Monate**[2] gehalten.

S. 15

Umfassendes Engagement auf Ebene der Unternehmen und innerhalb unseres Ökosystems

Individuelles Engagement: 66,4 % der vor 2021 übermittelten Verbesserungsziele wurden erreicht bzw. teilweise erreicht.

S. 16 bis 19

Konkretes Beispiel für individuelles Engagement: Das norwegische Unternehmen VOW entwickelt Technologien zur Abfallverwertung und Wasseraufbereitung. Seit 2021 engagieren wir uns an seiner Seite, um insbesondere seine Strategie und seine Klimawirkung zu verbessern.

S. 18

VOW

Gemeinsames Engagement: Im Jahr 2022 führten wir beispielsweise in Zusammenarbeit mit dem Carbon Disclosure Project (CDP) 2 Mitwirkungskampagnen zu den Themen Klima und Biodiversität durch und traten diesbezüglich mit 7 Portfoliounternehmen in den Dialog.

Messbarkeit

Messung der Auswirkungen der Portfoliounternehmen im Jahr 2022

S. 25 bis 33

Durch ihre Geschäftstätigkeit sowie ihre Produkte und Dienstleistungen tragen die Portfoliounternehmen zur Erreichung von 9 SDGs bei
79,3 % des Umsatzes der Portfoliounternehmen des Fonds tragen zu einem oder mehreren der 9 geschäftsbezogenen SDGs bei.

Im Hinblick auf die SDGs leisten zum Beispiel 11 Portfoliounternehmen einen Beitrag zu SDG 7, das sich auf bezahlbare und saubere Energie bezieht.

Dies gilt beispielsweise für Soitec, den Weltmarktführer für innovative Halbleitermaterialien, dessen Produkte die Energieeffizienz von elektronischen Geräten bei gleichbleibender Leistung verbessern und dessen Umsatz zu 100 % in den Bereichen saubere Energie und Energieeffizienz erzielt wird.

7 ÉNERGIE PROPRE ET D'UN COÛT ABORDABLE

soitec

S. 02 bis 03

- **49,2 Mio. Tonnen CO_2** wurden durch die Erzeugung erneuerbarer Energien und die Verbesserung der Energieeffizienz vermieden.
- **Investitionen in Höhe von 12,1 Mrd. EUR** in medizinische Forschung.

[1] Vor der Anlage festgelegt, um die angestrebten Impact-Ziele mit der Wirkungsthese des OGA in Einklang zu bringen.
[2] Quelle: LFDE Ungewichteter Durchschnitt der Haltedauer der Portfoliounternehmen zum 31.12.2022
Quelle: LFDE- Stand der Daten: 31.12.2022

Den vollständigen Impact-Bericht des EPIE erhalten Sie auf unserer Website unter www.lfde.com oder auf Anfrage bei Ihrem üblichen Ansprechpartner.