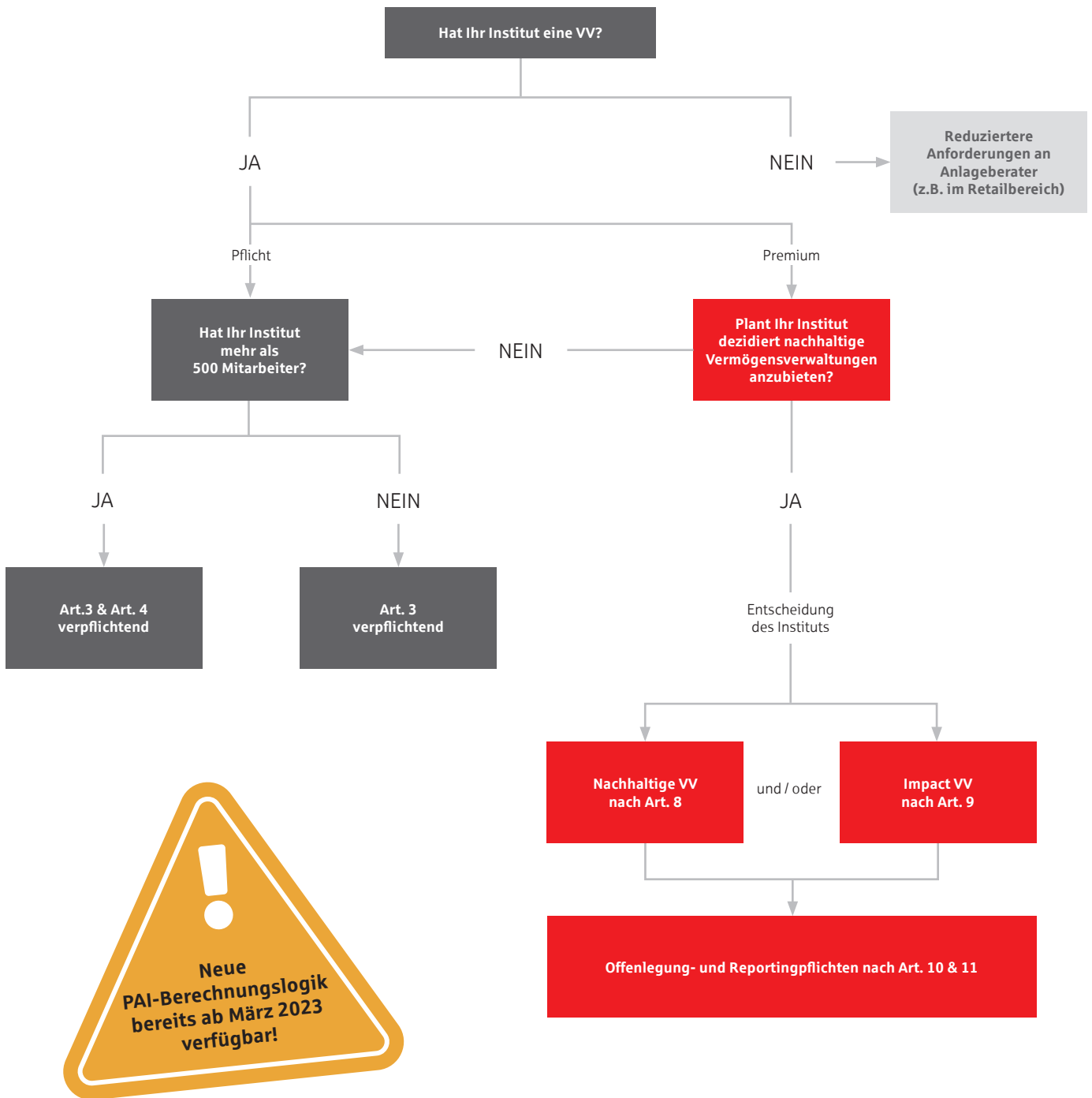


Offenlegungsverpflichtungen für Vermögensverwaltungen nach Transparenz Verordnung EU2019/2088

Darstellung der Gesetzesaspekte, welche mit und durch die inasys Lösung umgesetzt werden können.



Ihre Ansprechpartner bei uns:

Dirk Leimbach | Tel: 02241 - 2557 - 140 | Mobil: +49 162 - 2957 300 | E-Mail: Dirk.Leimbach@inasys.de

Sebastian Bergengruen | Tel: 02241 - 2557 - 802 | Mobil: +49 174 - 3133 - 197 | E-Mail: Sebastian.Bergengruen@inasys.de

Jochen Meier | Tel: 02241 - 2557 - 141 | Mobil: +49 172 - 2012 - 586 | E-Mail: Jochen.Meier@inasys.de

Maurice Szpydowski | Tel: 02241 - 2557 - 142 | Mobil: +49 172 - 3485 - 241 | E-Mail: Maurice.Szpydowski@inasys.de

Offenlegungsverpflichtungen für Vermögensverwaltungen nach Transparenz Verordnung EU2019/2088

Darstellung der Gesetzesaspekte, welche mit und durch die inasys Lösung umgesetzt werden können.

Art. 3 ^{i, KP, GP} Transparenz bei den Strategien für den Umgang mit Nachhaltigkeitsrisiken Art. 6 ^{KP, GP} Transparenz bei der Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsrisiken	Art. 4 ^{ii, KO, GP} Transparenz nachteiliger Nachhaltigkeitsauswirkungen auf Ebene des Unternehmens Art. 7 ^{KO, GP} Transparenz bei nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen auf Ebene des Finanzprodukts	Art. 8 ^{KO, GO} Transparenz bei der Bewerbung ökologischer oder sozialer Merkmale in vorvertraglichen Informationen	Art. 9 ^{KO, GO} Transparenz in vorvertraglichen Informationen bei nachhaltigen Investitionen	Art. 10 und 11 ^{Pflicht §8 und 9} Transparenz bei der Bewerbung ökologischer oder sozialer Merkmale und bei nachhaltigen Investitionen auf der Internetseite und in regelmäßigen Berichten
VVs müssen Nachhaltigkeitsrisiken berücksichtigen, z.B.: Mindestausschlüsse nach Verbändekonzept, durchschnittliches Portfolio ESG Rating, Ausschluss von Kontroversen etc.	18 verpflichtende Indikatoren, mindestens 2 zusätzliche. ⁱⁱⁱ Zeitraumbezogene Auswertung (365 Tage) über alle Investitionen ^{iv}	Definition ökologischer und sozialer Merkmale sowie der Grenz- und Referenzwerte	Definition nachhaltiger Merkmale sowie Grenzwerte und Referenzwerte	Report zu Art. 8 und 9 VVs auf Internetseite, Vorvertragliche Informationen; regelmäßige Kundenberichte zu Nachhaltigkeitsmerkmalen

Was benötigt die Sparkasse?			
Sparkasse definiert Nachhaltigkeitspolicy, inkl. Art. 3 (ESG-) Grenzwerte ⁱ	Datenpunkte zu den 18 + 2 Indikatoren sowie Aggregation auf Ebene der VV; Daten zu allen Portfoliobeständen an jedem Tag im Berichtszeitraum (365 Tage)	Sparkasse definiert die ESG Merkmale sowie die (ESG-) Grenzwerte ^{iv}	Auswertungen auf Portfolioebene zu Nachhaltigkeitsmerkmalen ^v
Benötigt: ESG-Wert zu Nachhaltigkeitsrisiken für jedes Wertpapier	Tabelle für Veröffentlichung auf Website mit aggregierten Werten	Datenpunkt und ESG-Wert für die gewählten ESG Merkmale werden benötigt	Eigenes Berichtselement zur Nachhaltigkeit

Wie kann inasys unterstützen?			
Daten zu Nachhaltigkeitsrisiken auf ISIN-Ebene – auch individuelle VVs können berücksichtigt werden	Aggregation der Indikatoren auf Ebene Kundensystematik: Berücksichtigung aller Wertpapiere an jedem Tag in allen gewählten Depots und Verknüpfung mit den jeweils tagesaktuellen ESG-Daten	Daten zu Nachhaltigkeitsmerkmalen auf ISIN-Ebene: Abdeckung für individuelle VVs und Sparkassen mit SVV-Mandaten, welche bei anderen Anbietern fehlt	Aggregationen zu Nachhaltigkeitsmerkmalen auf Kundenebene
Auswertungen auf Portfolioebene, Sachdepotabfrage zur Kontrolle der individuellen Nachhaltigkeitspolicy bei gesamten Kundengruppen	Über einen einfachen Abruf wird die gesamte PAI-Tabelle berechnet: Aufbau entsprechend des Gesetzestextes, aggregierte Werte auf Ebene der VV werden direkt ausgegeben	Aggregationen und Darstellungen auf Portfolioebene; Sachdepotabfrage zu Nachhaltigkeitskriterien zur Analyse über Kundengruppen	Eigenes Berichtselement zur Nachhaltigkeit für individuelle VVs und Sparkassen mit SVV-Mandaten, welche bei anderen Anbietern fehlt
Zukünftige Erweiterung der Anlagerichtlinien um Nachhaltigkeitskriterien (ESG-Profile)	Abdeckung für individuelle VVs und Sparkassen mit SVV-Mandaten, welche bei anderen Anbietern fehlt	Zukünftige Erweiterung der Anlagerichtlinien um Nachhaltigkeitskriterien (ESG-Profile)	

Durch die Sparkasse umzusetzen ab:				
10.03.2021 Level 1 SFDR	30.06.2021 Level 1 SFDR Erster Berichtszeitraum: ^{vi} 01.01.2022 bis 31.12.2022 01.01.2023 ^{vii} Level 2 SFDR	10.03.2021 Level 1 SFDR 01.01.2023 ^{viii} Level 2 SFDR	10.03.2021 Level 1 SFDR 01.01.2023 ^{viii} Level 2 SFDR	01.01.2023 ^{ix} Level 2 SFDR

KP = Sparkasse <500 Mitarbeiter, Pflichtoffenlegung | KO = Sparkasse <500 Mitarbeiter, Optionale Offenlegung | GP = Sparkasse ≥ 500 Mitarbeiter, Pflichtoffenlegung | GO = Sparkasse ≥ 500 Mitarbeiter, Optionale Offenlegung

Die Offenlegungsverpflichtungen sind im Umsetzungsleitfaden (Fachrundschreiben Wertpapiergeschäft Nr. 2021/012 vom 22. Januar 2021) inklusive Anhängen des DSGVO dargelegt, eine grafische Darstellung der Anforderungen an die Vermögensverwaltungen ist in Anlage 8 auf Seite 175 des Umsetzungsleitfadens enthalten.

ⁱ Siehe Verordnung (EU) 2019/2088 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 27. November 2019 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor (Text von Bedeutung für den EWR) Umsetzungsleitfaden (Fachrundschreiben Wertpapiergeschäft Nr. 2022/111) Seite 28 ff.
ⁱⁱ Siehe angemerkteter Paragraph in Verordnung (EU) 2019/2088; weitere Festlegungen in Umsetzungsleitfaden (Fachrundschreiben Wertpapiergeschäft Nr. 2022/111) Seite 33 ff. sowie Fachrundschreiben Wertpapiergeschäft Nr. 2022/144
ⁱⁱⁱ Siehe Umsetzungsleitfaden (Fachrundschreiben Wertpapiergeschäft Nr. 2022/111) Seite 33 ff. sowie Anlagen 6 und 7 des Leitfadens.
^{iv} Siehe Umsetzungsleitfaden (Fachrundschreiben Wertpapiergeschäft Nr. 2022/111) Seite 42 ff. sowie Anlage 9 des Leitfadens.
^v Siehe Umsetzungsleitfaden (Fachrundschreiben Wertpapiergeschäft Nr. 2022/111) Seite 50 ff. sowie Anlage 11 des Leitfadens.
^{vi} Siehe Anlage 4 des Umsetzungsleitfadens (Fachrundschreiben Wertpapiergeschäft Nr. 2022/111)



Ihre Ansprechpartner bei uns:

Dirk Leimbach | Tel: 02241 - 2557 - 140 | Mobil: +49 162 - 2957 300 | E-Mail: Dirk.Leimbach@inasys.de
 Sebastian Bergengruen | Tel: 02241 - 2557 - 802 | Mobil: +49 174 - 3133 - 197 | E-Mail: Sebastian.Bergengruen@inasys.de
 Jochen Meier | Tel: 02241 - 2557 - 141 | Mobil: +49 172 - 2012 - 586 | E-Mail: Jochen.Meier@inasys.de
 Maurice Szpydowski | Tel: 02241 - 2557 - 142 | Mobil: +49 172 - 3485 - 241 | E-Mail: Maurice.Szpydowski@inasys.de