



Principal Adverse Sustainability Impacts Statement

UBS Europe SE
(5299007QVIQ7IO64NX37)

Juni 2023

Resumé

De vigtigste negative indvirkninger (Principal adverse impacts, PAI) er indvirkninger af investeringsbeslutninger for bæredygtighedsfaktorer i forhold til miljøspørgsmål, sociale spørgsmål og personalemæssige spørgsmål, respekt for menneskerettighederne, bekæmpelse af korrupsion og bekæmpelse af bestikkelse. UBS Europe SE (5299007QVIQ7IO64NX37) overvejer de vigtigste negative indvirkninger af sine investeringsbeslutninger i forhold til bæredygtighedsfaktorer. Nærværende udtalelse er den konsoliderede udtalelse om de vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer for UBS Europe SE og dets filialer.

Denne udtalelse om de vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer dækker referenceperioden fra 1. januar til 31. december 2022.

Vores forretningsdivision Global Wealth Management (GWM) arbejder for at gøre investeringer i bæredygtighed og investeringer i at gøre en forskel, almindelig accepteret blandt vores privatkunder. Vi tror, at vigtige bæredygtighedsspørgsmål har indflydelse på finansielle resultater, og vi ved, at kunderne interesserer sig for mange af disse emner. Vores Chief Investment Office (CIO) er stadig overbevist om, at overgangen til netto-nul vil være en af de mest indflydelsesrige investeringstrends i løbet af de næste 30 år. Vi tilbyder rådgivning og løsninger, som hjælper med at vejlede i og implementere dette synspunkt i den udstrækning det er muligt, og hvor det er relevant, i tråd med vores betroede opgaver.

Vurderingen af indikatorer for vigtige negative indvirkninger angives i afsnit 2 i denne udtalelse. Vi anerkender, at disse data stadig er under udvikling, og at tilgængeligheden af data for visse indikatorer stadig er begrænset. Denne udtalelse vedrører det første rapporteringsår, hvilket betyder, at der ikke findes et historisk sammenligningsgrundlag.

I overensstemmelse med de reguleringsmæssige krav, beregnes indikatorerne for vigtige negative indvirkninger i afsnit 2 på baggrund af den juridiske persons skønsmæssigt udvalgte bogførte aktiver, og omfatter både

bæredygtige og traditionelle investeringsstrategier. På dette tidspunkt i livscyklussen for kravene til vigtige negative indvirkninger er det i branchen ikke muligt at vurdere resultater for vigtige negative indvirkninger for enkelte juridiske personer i forhold til hinanden. UBS kan dog kommentere på den dækning som vi har opnået for vores beregninger, og som omfatter mere end 90 % af vores investerede instrumenter både for direkte investeringer og fondes vedkommende. Vi fandt undtagelser for tre indikatorer (udledninger til vand, farligt affald og lønforskel mellem kønnene), hvor virksomhederne stadig ikke rapporterer disse tal korrekt. Det medfører en mangel på dækning for hele branchen for et stort antal selskaber der er investeret i, og derfor er de tal, der er beregnet for disse indikatorer, både mindre præcise og mindre pålidelige. I forhold til disse indikatorer fortsætter UBS med at undersøge forskellige salgsmæssige løsninger, som f.eks. modeller med henblik på at øge dækningen, på trods af manglen på indrapporterede data fra selskaberne selv. Vi forventer, at man i løbet af de kommende år, som følge af stabiliseringen af dataudvekslingsmekanismer i branchen, f.eks. den europæiske ESG-model, vil kunne forbedre både dækning og datakvalitet, i takt med at investeringsforvalterne leverer bedre data.

UBS Global Wealth Management overvejer aktivt vigtige negative faktorer om bæredygtighed kun i forhold til sine løsninger om bæredygtige investeringer, som beskrevet i EU-forordningen om bæredygtige investeringer artikel 8: UBS forvalter bæredygtig investering [SI]. Det gøres ved at sikre, at fonde, der udvælges til disse porteføljer, overholder kravene i artikel 8 eller 9 i EU-forordningen om bæredygtige investeringer, og dermed demonstrerer kriterierne om ikke at gøre væsentlig skade (herunder overvejelser om vigtige negative indvirkninger), der udgør en obligatorisk del af definitionen af "bæredygtige investeringer" i henhold til artikel 2(17) i EU-forordningen om bæredygtige investeringer. På lignende vis tages vigtige negative indvirkninger i betragtning for direkte investeringer i disse porteføljer som en del af afprøvningen af princippet om ikke at gøre væsentlig skade. Eftersom vigtige negative indvirkninger på bæredygtighed kun tages i betragtning i bæredygtige investeringsløsninger, er det dog en udfordring at definere specifikke krav i forhold til, hvad der udgør gode eller dårlige resultater for indikatorer for vigtige negative indvirkninger i forhold til alle skønsomt udvalgte bogførte aktiver. Denne type af indsigt kan udledes i de kommende år ud fra historiske sammenligninger.

Dette resumé er tilgængeligt på forskellige europæiske sprog. Kontakt din kundefrådgiver, hvis du ønsker at diskutere oplysningerne yderligere eller ønsker oversættelser til yderligere sprog.

UBS Europe SE

Bockenheimer Landstraße 2-4
60306 Frankfurt am Main
Germany

www.ubs.com/sfdr