Sammanfattning

UBS Europe SE (LEI: 5299007QVIQ7IO64NX37) tar hänsyn till huvudsakliga negativa effekter (PAI) av investeringsbesluten om hållbarhetsfaktorer. Den här meddelandet är en förankrad redogörelse om huvudsakliga negativa effekter för hållbarhetsfaktorer för UBS Europe SE och dess dotterbolag, nämligen UBS La Maison de Gestion, från referensperioden 1 januari till 31 december 2024.

Syftet med EU:s Sustainable Finance Disclosure Regulations (SFDR) är att öka transparensen för hållbarhetsrelaterade punkter så att investerare kan fatta välgrundade investeringsbeslut. SFDR kräver särskild information om i vilken mån UBS Europe SE tar hänsyn till PAI som definieras som de mest avgörande negativa effekterna för investeringsbeslut om hållbarhetsfaktorer avseende miljömässiga, samhällsmässiga och anställningsrelaterade frågor, respekt för mänskliga rättigheter, antikorruption och bekämpande av bestickning.

UBS inser att det finns behov av transparens när det gäller PAI för investeringsbeslut om hållbarhetsfaktorer och har därför fastställt och följer interna metoder om identifiering och prioritering av negativa effekter som en del av processen att fatta investeringsbeslut. UBS tror att frågor om hållbarhet har betydelse för de ekonomiska resultaten och vi vet att kunder är intresserade av dessa ämnen.

Detta meddelande inbegriper PAI för alla förmögenhetsförvaltningsmandat inom UBS Europe SE. Omfattningen av dessa konton utökades på grund av två viktiga utvecklingar: inkluderingen av Frankrike-lokationen från och med den 1 januari 2024, där UBS La Maison de Gestion blev till ett direkt dotterbolag till UBS Europe SE, och utvidgningen av Luxemburg-lokationen efter sammanslagningen av tidigare Credit Suisse Luxembourg S.A. med UBS Europe SE, som trädde i kraft den 21 oktober 2024. Som ett resultat har UBS Europe SE:s förvaltade tillgångar (AuM) ökat. Dessa utvecklingar anses vara väsentliga, eftersom kundpositioner fungerar som grund för beräkning av PAI-indikatorer. De resulterande effekterna på PAI-mått beskrivs mer detaljerat i avsnitt 2.

Genom att förena de underliggande instrumenten (t.ex. aktier, obligationer, fonder, hedgefonder) för mandaten och beräkna dem med hjälp av fördefinierade formler har följande PAI publicerats i denna rapport:

- 9 obligatoriska klimat- och andra miljöindikatorer,
- 5 obligatoriska samhällsmässiga och styrningsrelaterade indikatorer och
- 2 frivilliga PAI-indikatorer (investeringar i bolag utan initiativ för att reducera koldioxidutsläpp och avsaknad av riktlinjer för antikorruption och mot mutor).
- 4 indikatorer kan tillämpas på investeringar i fastighets-, suveräna emittenters och överstatliga obligationer.

UBS Global Wealth Management tar endast aktivt hänsyn till PAI:n om hållbarhet i SFDR-artikel 8 om hållbara investeringslösningar: UBS Manage Sustainable Investing [SI], UBS Manage Advanced, Sustainable Investing [SI], UBS Manage Premium Sustainable Investing [SI], UBS Manage premium platinum Sustainable Investing [SI]. Detta uppnås genom att fonder som väljs för dessa portföljer måste uppfylla kraven enligt SFDR-artikel 8 eller 9 och på så sätt visa prov på kriterier om att inte Orsaka betydande skada (DNSH) (inklusive hänsyn till PAI) som utgör en obligatorisk del av definitionen av "hållbara investeringar" enligt SFDR-artikel 2(17). Hänsyn tas även till PAI:n vid direkta investeringar i dessa portföljer som en del av DNSH-testet.

UBS är väl medvetet om att PAI-ramverket med tillhörande data fortfarande är under utveckling och att tillgängliga data för vissa av indikatorerna fortfarande är begränsade, emellertid har följande observerats under de senaste tre åren:

De totala PAI-exponeringarna för 14 av 18 indikatorer förbättrades eller förblev på samma nivå mellan 2023 och 2024. De 4 indikatorer som försämrades kan förklaras av de ökade förvaltade tillgångarna (AuM) (för indikatorer som inte är normaliserade, dvs. inte dividerade med investerade tillgångar €M: växthusgasutsläpp scope 1, 2 och 3) och metodförändringar. Datatäckningen förblir begränsad för två indikatorer: utsläpp till vatten och könsrelaterade löneklyftor.

Denna sammanfattning finns tillgänglig på flera språk. Om du vill diskutera uppgifterna eller är intresserad av ytterligare översättningar är du välkommen att kontakta din kundrådgivare.

UBS Europe SE
Bockenheimer Landstraße 2-4
60306 Frankfurt am Main
Germany

www.ubs.com/sfdr