

Offenlegungsbericht

Die PRISMA Investment GmbH ist ein lizenziertes Wertpapierinstitut, das sich auf die Finanzportfolioverwaltung/Anlageberatung von regulierten Investmentsondervermögen spezialisiert hat.

Wir beschäftigen aktuell zwei Geschäftsführer sowie vier Mitarbeiterinnen und einen Mitarbeiter.

Die Gesellschaft berücksichtigt grundsätzlich für ihre Investmentstrategien Nachhaltigkeitsrisiken bei ihren Investitionsentscheidungen. Dabei verfolgt die Gesellschaft einen zweistufigen Prozess:

1. Im Rahmen der Investmentstrategien arbeitet die Gesellschaft mit einem Negativkatalog, in dem die folgenden Branchen aus dem Anlageuniversum ausgeschlossen sind: Rüstung, Glückspiel, Alkohol, Tabak, Pornographie, Atomkraft, grüne Gentechnik. Dieses Negativscreening ist im Investmentprozess für alle von der PRISMA Investment betreuten Spezial- und Publikumsfonds implementiert. Darüber hinaus erhält die Gesellschaft zum Teil von den Kapitalverwaltungsgesellschaften Negativlisten mit Unternehmen, deren Aufnahme in die jeweiligen Spezialfonds ausgeschlossen sind. Diese Listen werden von den Kapitalverwaltungsgesellschaften zur Verfügung gestellt und müssen nicht zwingend mit den Vorgaben der EU-Taxonomie übereinstimmen.
2. Die im Anlageuniversum verbleibenden Unternehmen werden dann einer integrierten ESG-Analyse unterzogen. Das Portfoliomanagement der PRISMA Investment legt im Rahmen der „Bottom Up“ Einzeltitelauswahl besonderen Wert darauf, dass nur in Unternehmen/Geschäftsmodelle mit einem engen Bezug zur Realwirtschaft investiert wird (Unternehmen mit wertschöpfendem Charakter).

Die Gesellschaft berücksichtigt im Zusammenhang mit dem Bereich Umwelt/Soziales/ Unternehmensführung insbesondere die folgenden Aspekte als Nachhaltigkeitsindikatoren:

- Unternehmen: Berücksichtigung der 14 obligatorischen PAIs (PAI-Kernindikatoren)
- Staatsemitenten: Unzureichendes Scoring nach dem Freedom House Index (nicht freie Länder)

Mit der Unterzeichnung der UN PRI bekräftigen wir unsere Überzeugung, dass eine erfolgreiche Investmentstrategie in Einklang mit einer nachhaltigen Kapitalanlage erfolgen muss.

Stand: Dezember 2023