

10. März 2023

Hintergrund und Geltungsbereich

Diese Offenlegungserklärung gilt für die Nordea Investment Management AB und die Nordea Investment Funds S.A. (gemeinsam als Nordea Asset Management (NAM) bezeichnet).

In der Verordnung über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor (Offenlegungsverordnung)¹ wird das Nachhaltigkeitsrisiko definiert als „Ereignis oder eine Bedingung in den Bereichen Umwelt, Soziales oder Unternehmensführung, dessen beziehungsweise deren Eintreten tatsächlich oder potenziell wesentliche negative Auswirkungen auf den Wert der Investition haben könnte“.

Diese Erklärung beschreibt, inwiefern unsere Vergütungspolitik mit der Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken gemäß Artikel 5 der Offenlegungsverordnung vereinbar ist.

Sie gilt per 10. März 2023 und wird mindestens einmal jährlich überprüft.

Bei Unstimmigkeiten in den Übersetzungen dieser Erklärung ist die englische Version maßgeblich.

Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken in die Vergütung

Bei NAM werden Nachhaltigkeitsrisiken nicht nur in unsere Anlageentscheidungen einbezogen, sondern sie sind auch ein selbstverständlicher Bestandteil unserer Modelle für die variable Vergütung, um die Mitwirkung und das Engagement unserer Mitarbeiter in Sachen Nachhaltigkeit zu fördern.

Nachhaltigkeitsrisiken werden beim Festlegen von Zielwerten und bei der Leistungsbeurteilung in unseren variablen Vergütungssystemen berücksichtigt. Alle nach einem variablen Vergütungssystem bezahlten Mitarbeiter werden anhand von Zielwerten hinsichtlich der qualitativen, quantitativen, finanziellen und nichtfinanziellen Performance evaluiert, die für ihre Stelle und Aufgaben geeignet sind. Die Zielwerte für die variable Vergütung stehen im Einklang mit der Mission von NAM, nachhaltige Renditen zu erzielen. Dies beinhaltet u. a. einen starken Fokus auf die allgemeinen Risiken, denen die Anlagen ausgesetzt sind. Darüber hinaus haben sämtliche Mitarbeiter an den Umgang mit Risiken, einschließlich Nachhaltigkeitsrisiken, und die Einhaltung der Bestimmungen geknüpfte Leistungsziele, anhand derer die Einhaltung unserer internen Richtlinien bewertet wird und die sich auf das Ergebnis des variablen Vergütungssystems auswirken können. Die variablen Vergütungssysteme dienen somit verschiedenen Zwecken, einschließlich der Anpassung der Mitarbeiteranreize an die langfristigen Interessen unserer Kunden und den langfristigen Erfolg von NAM. Außerdem soll eine solide und effektive Risikomanagementkultur gefördert werden, die Nachhaltigkeitsrisiken berücksichtigt, um den Wert des Anlageportfolios zu schützen.

Bei NAM erhalten Anlagespezialisten und leitende Angestellte, die als wesentliche Risikoträger identifiziert wurden, einen Teil ihrer variablen Vergütung als aufgeschobene Vergütung, die anteilig innerhalb von drei bis fünf Jahren ausgezahlt wird. Während dieses Rückstellungszeitraums wird die aufgeschobene Vergütung an einen für die Stelle

¹ Verordnung (EU) 2019/2088 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 27. November 2019 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor.

des Mitarbeiters geeigneten Index gekoppelt. Die verschiedenen Indizes beruhen auf der Wertentwicklung des verwalteten Vermögens. Da bei den Anlageentscheidungen Nachhaltigkeitsrisiken berücksichtigt werden, wirkt sich dies auch auf die Wertentwicklung der Indizes und somit der aufgeschobenen Vergütung aus.

Die Vergütungsrichtlinien werden unmittelbar von den Verwaltungsräten der Nordea Investment Management AB und der Nordea Investment Funds S.A. festgelegt und beschlossen. Vor dem Beschluss durch die Verwaltungsräte werden die Vergütungsrichtlinien von Fachverantwortlichen sowie den Abteilungen für Compliance und operationelles Risiko geprüft, unserem Vergütungsausschuss vorgelegt und von diesem befürwortet. Wir sind überzeugt, dass unsere fundierte Governance-Struktur ein wichtiges Element bei der Ausarbeitung und Aufrechterhaltung einer nachhaltigen Vergütungspolitik ist.

Anhang – Änderungen

Fassung	Art der Überarbeitung	Änderung	Datum der Fassung
1	Erstfassung	Datum der Veröffentlichung der Erstfassung	10. März 2021
2	Jährliche Überarbeitung	Im Zuge der Überarbeitung dieser Erklärung wurden folgenden Änderungen vorgenommen: <ul style="list-style-type: none">• Zusatz, dass die Erklärung mindestens einmal jährlich überprüft wird• Angabe der Definition des Nachhaltigkeitsrisikos gemäß Offenlegungsverordnung	10. März 2022
3	Jährliche Überarbeitung	Im Zuge der Überarbeitung dieser Erklärung wurden folgenden Änderungen vorgenommen: <ul style="list-style-type: none">• Die Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken in die Vergütung wurde näher erläutert	10. März 2023