Die Welt von Morgen // ESG Controlling

Inhalt

- **Was ist Nachhaltigkeit?**
- **Wer investiert nachhaltig?**
- **Umsetzungsmöglichkeiten**
- **Begleitung – ESG Controlling**

Die Welt von Morgen

Was ist Nachhaltigkeit?

Die Grundfrage: Die Grundfrage des individuellen Lebens ist die nach dem letzten Ziel, was wirklich zählt

→Summum bonum

Idee nachhaltiger Investments liegt darin, dass Ökonomie neben Gewinn auch Lebensqualität und Gemeinwohl erhöht. Nachhaltiges Investment dient dieser Transformation.

Die Welt von Morgen

Wer investiert nachhaltig?

- Norwegischer Staatsfonds (Ausschluss von Tabak und Rüstung; grüne Energie)
- Pensionskassen
- Kirchliche Organisationen (Richtlinie der Bischofskonferenz)
- WWF
- SNB
- Versicherungen (Swiss Re)
- …

Die Welt von Morgen

Umsetzungsmöglichkeiten

- Philanthropie – Impact Investing – nachhaltige (ESG) Veranlagung

- Nachhaltige (ESG) Veranlagung:
    - Verhindern von eklatantem Übel (Ausschlusskriterien)
    - Fördern guter Ansätze (best in class)
    - Verändern von Strategien und Strukturen (Engagement)

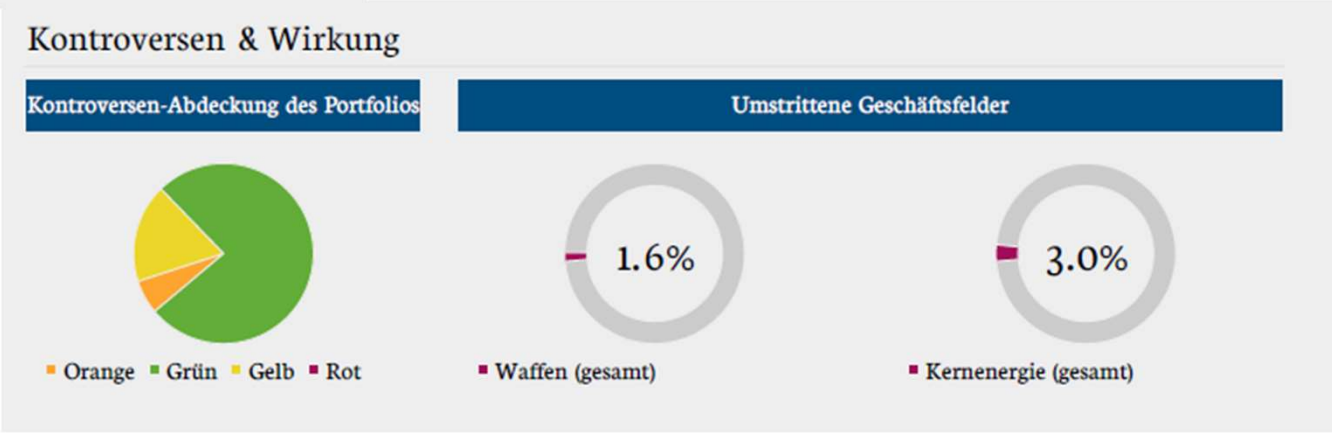
Die Welt von Morgen

Herausforderungen

- Unterschiedlichste Bewertungssysteme:
  - Marktteilnehmer verwenden unterschiedliche Kriterien und Standards zur Abbildung des Themas
- Verantwortung und Image:
  - Mit nachhaltigen Investitionen kann sozialen, gesellschaftlichen sowie ökologischen Themen Rechnung getragen werden
    → Reputationsrisiko
- Kosten:
  - Marktkonforme Kosten sind möglich
- Performance Messung im nachhaltigen Vergleich:
  - Benchmarking und Peer Group Vergleiche auch im nachhaltigen Bereich von Relevanz

Die Welt von Morgen

Beispiele eines professionellen ESG Controlling und Reporting



Die Welt von Morgen

Beispiele eines professionellen ESG Controlling und Reporting

Positionen im Portfolio mit dem größten Exposure gegenüber Kontroversen

Rang	Positionsbezeichnung	Gewichtung	Sektor (GICS)	Umwelt	Kunden	Menschenrechte & Gemeinschaften	Arbeitnehmerrechte & Lieferkette	Governance
1	DOWDUPONT INC.	0.30%	Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	🟠	🟠	🟠	🟠	🟢
2	WILMAR INTERNATIONAL LIMITED	0.01%	Basiskonsumgüter	🟠	🟡	🟠	🟠	🟢
3	ANGLO AMERICAN PLC	0.05%	Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	🟠	🟢	🟠	🟠	🟢
4	Altria Group, Inc.	0.18%	Basiskonsumgüter	🟢	🟠	🟢	🟠	🟠
5	BRITISH AMERICAN TOBACCO P.L.C.	0.21%	Basiskonsumgüter	🟢	🟠	🟢	🟠	🟠
6	GENERAL ELECTRIC COMPANY	0.13%	Industrie	🟡	🟡	🟢	🟠	🟠
7	GLENCORE PLC	0.09%	Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	🟠	🟢	🟠	🟡	🟢
8	BANK OF AMERICA CORPORATION	0.54%	Finanzwesen	🟢	🟠	🟢	🟡	🟠
9	EXXON MOBIL CORPORATION	0.64%	Energie	🟠	🟢	🟠	🟢	🟢
10	AT&T; INC.	0.54%	Telekommunikationsdienste	🟢	🟠	🟢	🟠	🟡

Soziale Wirkung (SI)

0.0% Ertrags-Exposure gegenüber Unternehmen, die Behandlungen für schwerwiegende Krankheiten, nährstoffreiche Produkte oder Hygieneartikel und -dienstleistungen bereitstellen sowie gegenüber Unternehmen, die KMU-Finanzierungen oder Bildungsprodukte und -dienstleistungen bereitstellen.

23'809.0 EUR des jährlichen Ertrags aus Lösungen mit sozialer Wirkung sind mit einem Investment in Höhe von 1 Million EUR verbunden.

Ökologische Wirkung (EI)

0.0% Ertrags-Exposure gegenüber Unternehmen, die klimafreundliche Technologien bereitstellen sowie gegenüber Unternehmen, die nachhaltige Wassertechnologien und Technologien zur Vermeidung von Umweltverschmutzung anbieten.

19'755.4 EUR des jährlichen Ertrags aus Lösungen mit ökologischer Wirkung sind mit einem Investment in Höhe von 1 Million EUR verbunden.

Ihre Ansprechpartner

MAG. MANFRED WIELAND

Direktor Business Development

m.wieland@lmm-ic.com
T +43 1 512 26 47
M +43 677 623 58 438

MAG. STEFAN KARGL

Geschäftsführer Zweigniederlassung Wien

s.kargl@lmm-ic.com
T +43 1 512 26 47
M +43 664 969 09 90

LMM Investment Controlling AG

www.lmm-ic.com

Hauptsitz
Zollstrasse 32
Postfach 174
LI-9490 Vaduz
T +423 235 07 90
info@lmm-ic.com

Zweigniederlassung Zürich
Beethovenstrasse 19
CH-8002 Zürich
T +41 43 222 40 06
zuerich@lmm-ic.com

LMM Investment Controlling GmbH
Nextower 29. Stock
Thurn-und-Taxis-Platz 6
D-60313 Frankfurt am Main
T +49 692 573 751 21
frankfurt@lmm-ic.com

Zweigniederlassung Wien
Tuchlauben 3
A-1010 Wien
T +43 512 26 47
wien@lmm-ic.com

LMM International DWC LLC
Dubai World Central
P.O. Box 487385
Dubai (UAE)
T +971 886 81 85
dubai@lmm-ic.com

LMM Investment Governance Pty Ltd
Suite 5, Level 10
276 Pitt Street
Sydney 2000 Australia
T +61 2 9160 0471
sydney@lmm-ic.com