

Verordening betreffende informatieverschaffing over duurzaamheid in de financiële dienstensector

Earlybird DWES Management GmbH & Co. KG, Earlybird Growth Management GmbH & Co. KG, Earlybird VC Management GmbH & Co. KG, Earlybird Venture Capital GmbH & Co. KG, Earlybird Health Management GmbH & Co. KG and Earlybird Venture Capital B.V. (together "Earlybird") zijn beheerders van alternatieve investeringsfondsen in de zin van het Duitse investeringswetboek (Kapitalanlagegesetzbuch, KAGB) en/of de EuVECA-verordening en publiceren als zodanig de volgende informatie op hun website in het licht van de beschouwing van duurzaamheidsgerelateerde aspecten in overeenstemming met Verordening (EU) 2019/2088 van het Europees Parlement en de Raad van 27 november 2019 betreffende de openbaarmakingsvereisten inzake duurzaamheid in de financiële dienstensector. De hierna volgende verklaringen hebben betrekking op het beheer en de beleggingsbeslissingen van Earlybird in het algemeen, tenzij uitdrukkelijk informatie wordt verstrekt met betrekking tot een specifiek door Earlybird beheerd fonds:

I. Beleidsverklaring inzake duurzaamheidsrisico's

Earlybird behandelt duurzaamheidsrisico's in zijn investeringsbeslissingsproces. Onder "duurzaamheidsrisico" wordt verstaan een gebeurtenis of omstandigheid op het gebied van milieu, maatschappij of bestuur die, indien deze zich voordoet, een feitelijke of een potentiële materiële negatieve impact kan hebben op de waarde van de belegging. Earlybird besteedt in het bijzonder aandacht aan de duurzaamheidsrisico's die worden gespecificeerd als negatieve duurzame impactfactoren in de ontwerpen van technische reguleringsnormen die op 2 februari 2021 door het Gemengd Comité van de ESA's als eindverslag werden uitgegeven. Een gestandaardiseerde vragenlijst over duurzaamheidsrisico's die verplicht moet worden ingevuld als deel van het Due Diligence proces voorafgaand aan een investeringsbeslissing, zorgt voor een adequate en systematische beoordeling van de belangrijkste duurzaamheidsrisicofactoren die verband houden met een voorgestelde investering. Geïdentificeerde "rode vlaggen" moeten aan het investeringscomité (IC) worden voorgelegd en zonder remedie of adequate mitigatie zal een investering niet worden doorgezet. Earlybird herzielt regelmatig zijn duurzaam risicobeleid om er zeker van te zijn dat dit in lijn blijft met de aanbevelingen van de ESA's, aangezien deze in de loop van de tijd kunnen evolueren.

II. Belangrijkste negatieve gevolgen voor de duurzaamheid

1. Samenvatting

Earlybird houdt rekening met de belangrijkste negatieve effecten van haar investeringsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren. Deze verklaring is de geconsolideerde verklaring van Earlybird met betrekking tot de belangrijkste negatieve duurzaamheidseffecten.

2. Beschrijving van de belangrijkste negatieve duurzaamheidseffecten

Onder duurzaamheidsfactoren wordt verstaan: milieu-, sociale en personeelsaangelegenheden, respect voor mensenrechten, anti-corruptie en anti-omkopingsaangelegenheden. De indicatoren met betrekking tot de belangrijkste negatieve gevolgen voor de duurzaamheidsfactoren kunnen in drie categorieën ingedeeld worden: i) klimaat- en andere milieugerelateerde indicatoren; ii) sociale en werknemersaangelegenheden, eerbiediging van de mensenrechten, corruptiebestrijding en bestrijding van omkoping; iii) indicatoren die van toepassing zijn op beleggingen in soevereine staten

en supranationale ondernemingen. (iii) is niet relevant, aangezien investeringen in soevereine staten en supranationale instellingen niet tot de investeringsstrategie van Earlybird behoren.

Earlybird acht de volgende klimaat- en andere milieugerelateerde indicatoren (i) gelinkt aan haar ondernemingen waarin wordt geïnvesteerd, van toepassing in elk geval en/of op het niveau van de portefeuille:

- Broeikasgassen
- Koolstofvoetafdruk
- Broeikasgasintensiteit
- Risico's voor de sector fossiele brandstoffen
- Aandeel van energieverbruik en -productie uit niet-hernieuwbare bronnen ten opzichte van hernieuwbare bronnen
- Intensiteit energieverbruik per klimaatsector met grote impact
- Locaties/operaties gelegen in of nabij biodiversiteitsgevoelige gebieden waar de activiteiten van die ondernemingen een negatieve invloed hebben op die gebieden
- Wateremissies
- Productie van gevaarlijk afval
- Emissies van ozonafbrekende stoffen

Earlybird acht de volgende belangrijkste negatieve effecten, anders dan klimaat-/milieugerelateerd (ii), verbonden aan haar ondernemingen waarin wordt geïnvesteerd

- Schendingen van de UN Global Compact-beginselen en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen
- Gebrek aan processen en nalevingsmechanismen om de naleving van de UN Global Compact-beginselen en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen te controleren
- Niet-gecorrigeerde beloningsverschillen tussen mannen en vrouwen
- Genderdiversiteit in de raad van bestuur of het gebrek daaraan
- Blootstelling aan controversiële wapens
- Beleid ter bescherming van whistleblowers

3. Beschrijving van het beleid om de belangrijkste negatieve duurzaamheidseffecten te identificeren en te prioriteren

Earlybird heeft richtlijnen ontwikkeld voor het identificeren en prioriteren van de belangrijkste negatieve duurzaamheidseffecten en indicatoren.

De methodologieën van Earlybird weerspiegelen de intrinsieke kenmerken van investeringen in startende en innovatieve technologiebedrijven die naar verwachting zullen groeien en hun activiteiten zullen opschalen. Een dergelijke gewenste groei van de economische activiteit zal tot een toename van sommige van de hierboven gespecificeerde nadelige duurzaamheidsindicatoren leiden, wat impliceert dat in die gevallen enkel een relatieve strategie voor het beperken van de nadelige impact kan worden nagestreefd.

Elk belangrijk negatief duurzaamheidseffect wordt afzonderlijk bekeken, waarbij voor elk individueel geval een specifieke vereiste mitigatiestrategie wordt vastgesteld. Voor de belangrijkste negatieve duurzaamheidseffecten die waarschijnlijk ernstig en potentieel onherstelbaar zullen zijn of die geen verband houden met de activiteiten van de ondernemingen en vermijdbaar zijn door de toepassing van goede bedrijfspraktijken, wordt een "voorkomen/niet tolereren"-strategie opgezet. Voor de belangrijkste negatieve duurzaamheidseffecten die inherent verbonden zijn aan de economische activiteiten van de ondernemingen waarin wordt geïnvesteerd, zal een minimalisatie-/beperkingsstrategie of een relatieve minimalisatie-/beperkingsstrategie worden nagestreefd.

Elke belangrijke negatieve duurzaamheidsimpact zal worden beoordeeld tijdens de due diligence fase en de ondernemingen waarin wordt geïnvesteerd zullen worden verplicht om elke negatieve duurzaamheidsimpact op regelmatige basis op te volgen, te meten en te rapporteren, zodat Earlybird in de mogelijkheid wordt gesteld om dergelijke negatieve duurzaamheidsimpact individueel per onderneming waarin wordt geïnvesteerd en op portefeuilleniveau te aggregeren en op te volgen, en indien nodig acties te initiëren om deze te beperken.