

SFDR Art. 4 Statement – No Consideration of PAIs at Entity Level

No consideration of adverse impacts of investment decisions on sustainability factors

Published: October 2026

Beyond Capital Partners GmbH (LEI: 391200KXNYJM1Z60LX03) does not consider the adverse impacts of its investment decisions on sustainability factors at entity level within the meaning of Article 4(1)(b) of Regulation (EU) 2019/2088 (SFDR).

With [18] employees, Beyond Capital Partners is well below the threshold of 500 employees set out in Article 4(3) SFDR, above which consideration is mandatory. Our reasons for not applying the entity-level regime are as follows:

- **Proportionality:** The entity-level regime requires an annual statement on all mandatory indicators in Table 1 of Annex I of Delegated Regulation (EU) 2022/1288, aggregated across all funds we manage. Given our size and investment model, we consider this disproportionate at present.
- **Data availability:** Our portfolio companies are owner-managed small and medium-sized enterprises, most of which are not subject to sustainability reporting obligations. Reliable data on several mandatory indicators is not yet consistently available across all funds.
- **Fund structure:** Beyond Capital Partners Fund I and Fund II are classified under Article 6 SFDR [and were set up before the SFDR came into application].

Principal adverse impacts are, however, considered at product level for Beyond Capital Partners Fund III GmbH & Co. KG, which is classified under Article 8 SFDR. Details are available in the Fund's sustainability-related disclosures [link]. In addition, sustainability risks are integrated into investment decisions across all funds in line with our Responsible Investment Strategy [link].

We review this approach regularly. [Option A: We intend to consider principal adverse impacts at entity level from [date / the launch of Beyond Capital Partners Fund IV].] [Option B: We do not currently intend to consider principal adverse impacts at entity level and will reassess this in particular when launching future funds.]

Keine Berücksichtigung nachteiliger Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren

Veröffentlicht: Oktober 2026

Die Beyond Capital Partners GmbH (LEI: 391200KXNYJM1Z60LX03) berücksichtigt auf Unternehmensebene keine nachteiligen Auswirkungen ihrer Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren im Sinne von Artikel 4 Absatz 1 Buchstabe b der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungsverordnung).

Mit [18] Beschäftigten liegt Beyond Capital Partners deutlich unter der in Artikel 4 Absatz 3 der Offenlegungsverordnung festgelegten Schwelle von 500 Beschäftigten, ab der die Berücksichtigung verpflichtend ist. Die Gründe für die Nichtanwendung auf Unternehmensebene sind:

- **Verhältnismäßigkeit:** Die Berücksichtigung auf Unternehmensebene erfordert eine jährliche Erklärung zu allen verpflichtenden Indikatoren in Tabelle 1 des Anhangs I der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288, aggregiert über alle verwalteten Fonds. Angesichts unserer Größe und unseres Investitionsmodells halten wir dies derzeit für unverhältnismäßig.
- **Datenverfügbarkeit:** Unsere Portfoliounternehmen sind inhabergeführte kleine und mittlere Unternehmen, die überwiegend keinen Nachhaltigkeitsberichtspflichten unterliegen. Belastbare Daten zu mehreren verpflichtenden Indikatoren sind noch nicht über alle Fonds hinweg einheitlich verfügbar.
- **Fondsstruktur:** Die Beyond Capital Partners Fund I und Fund II sind als Produkte nach Artikel 6 der Offenlegungsverordnung eingestuft [und wurden vor Geltungsbeginn der Offenlegungsverordnung aufgelegt].

Für die Beyond Capital Partners Fund III GmbH & Co. KG, die als Produkt nach Artikel 8 der Offenlegungsverordnung eingestuft ist, werden die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen jedoch auf Produktebene berücksichtigt. Einzelheiten enthalten die nachhaltigkeitsbezogenen Offenlegungen des Fonds [Link]. Darüber hinaus werden Nachhaltigkeitsrisiken gemäß unserer Responsible Investment Strategy [Link] fondsübergreifend in die Investitionsentscheidungen einbezogen.

Wir überprüfen diesen Ansatz regelmäßig. [Option A: Wir beabsichtigen, die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen ab [Datum / Auflage des Beyond Capital Partners Fund IV] auf Unternehmensebene zu berücksichtigen.] [Option B: Eine Berücksichtigung auf Unternehmensebene ist derzeit nicht beabsichtigt; wir werden dies insbesondere bei der Auflage künftiger Fonds erneut prüfen.]