

Erklärung zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren

Finanzmarktteilnehmer: BANTLEON GmbH, LEI: 529900886OCS72RFNF82

Zusammenfassung

Die BANTLEON GmbH, LEI 529900886OCS72RFNF82, berücksichtigte im Bezugszeitraum die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen seiner Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Bei der vorliegenden Erklärung handelt es sich um die konsolidierte Erklärung zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeitsfaktoren von Fonds, die bis zum 31.12.2023 unter Verwaltung der BANTLEON GmbH standen.

Diese Erklärung zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeitsfaktoren bezieht sich auf den Bezugszeitraum vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023.

Die BANTLEON GmbH hat im genannten Bezugszeitraum die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren im Rahmen der Investitionsprozesse berücksichtigt, je nach Ausgestaltung der verbindlichen Elemente der jeweiligen Anlagestrategie des Fonds.

Summary

BANTLEON GmbH, LEI 529900886OCS72RFNF82, considered the main adverse impacts of its investment decisions on sustainability factors. This statement is the consolidated statement on the main adverse impacts on sustainability factors of funds that were managed by BANTLEON GmbH until 31 December 2023.

This statement on the main adverse effects on sustainability factors relates to the reference period from 1 January 2023 to 31 December 2023.

During the specified reference period, BANTLEON GmbH considered the main adverse effects of investment decisions on sustainability factors as part of the investment processes depending on the design of the binding elements of the respective investment strategy of the fund.

Sintesi

BANTLEON GmbH, LEI 529900886OCS72RFNF82, ha considerato I principali impatti negativi delle sue decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità durante il periodo di riferimento. La presente dichiarazione è la dichiarazione consolidata dei principali impatti negativi sui fattori di sostenibilità dei fondi gestiti da BANTLEON GmbH fino al 31 dicembre 2023.

Questa dichiarazione sui principali effetti negativi sui fattori di sostenibilità si riferisce al periodo di riferimento dal 1° gennaio 2023 al 31 dicembre 2023.

BANTLEON GmbH ha tenuto conto dei principali impatti negativi delle decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità nei processi di investimento durante il suddetto periodo di riferimento, a seconda della progettazione degli elementi vincolanti della rispettiva strategia di investimento del fondo.

Resumen

BANTLEON GmbH, LEI 529900886OCS72RFNF82, consideró los principales impactos adversos de sus decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad durante el periodo de referencia. Esta declaración es la declaración consolidada sobre los principales efectos adversos en los factores de sostenibilidad de los fondos gestionados por BANTLEON GmbH hasta el 31 de diciembre de 2023.

Esta declaración sobre los principales efectos adversos en los factores de sostenibilidad se refiere al periodo de referencia comprendido entre el 1 de enero de 2023 y el 31 de diciembre de 2023.

BANTLEON GmbH ha tenido en cuenta los principales impactos adversos de las decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad en los procesos de inversión durante el periodo de referencia mencionado, en función del diseño de los elementos vinculantes de la respectiva estrategia de inversión del fondo.

Beschreibung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren

Indikatoren für Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird						
Nachhaltigkeitsindikator für nachteilige Auswirkungen	Messgröße	Auswirkungen 2023	Auswirkungen 2022	Erläuterung *	Ergriffene und geplante Maßnahmen und Ziele für den nächsten Bezugszeitraum **	
KLIMAINDIKATOREN UND ANDERE UMWELTBEZOGENE INDIKATOREN						
Treibhausgasemissionen	1. THG-Emissionen	Scope-1-Treibhausgasemissionen	55'371.47	53'012.10		
		Scope-2-Treibhausgasemissionen	7'826.19	8'019.04		
		Scope-3-Treibhausgasemissionen	274'046.02	274'531.57		
		THG-Emissionen insgesamt	336'370.69	335'754.61		
	2. CO ₂ -Fußabdruck	CO ₂ -Fußabdruck	399.40	374.58		
	3. THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	1'005.57	801.22		

	4. Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind	Anteil der Investitionen in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind	15.01	11.33%		
	5. Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung der Unternehmen, in die investiert wird, aus nicht erneuerbaren Energiequellen im Vergleich zu erneuerbaren Energiequellen, ausgedrückt in Prozent der gesamten Energiequellen	45.17	48.47%		
	6. Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren	Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren				
	NACE-Code A: Land- und Forstwirtschaft, Fischerei		0	0		
	NACE-Code B: Bergbau und Gewinnung von Steinen und Erden		12.63	0.75		
	NACE-Code C: Verarbeitendes Gewerbe/Herstellung von Waren		0.50	0.63		
	NACE-Code D:		2.55	3.71		

	Energieversorgung					
	NACE-Code E: Wasserversorgung; Abwasser- und Abfallentsorgung und Besei		1.73	1.76		
	NACE-Code F: Baugewerbe/Bau		0.13	0.21		
	NACE-Code G: Handel; Instandhaltung und Reparatur von Kraftfahrzeugen		0.04	0.06		
	NACE-Code H: Verkehr und Lagerei		0.45	0.70		
	NACE-Code L: Grundstücks- und Wohnungswesen		0.62	0.45		
Biodiversität	7. Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken Activities	Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, mit Standorten/Betrieben in oder in der Nähe von Gebieten mit schutzbedürftiger Biodiversität, sofern sich die Tätigkeiten dieser Unternehmen nachteilig auf diese Gebiete auswirken	1.07	0.95		

Wasser	8. Emissionen in Wasser	Tonnen Emissionen in Wasser, die von den Unternehmen, in die investiert wird, pro investierter Million EUR verursacht werden, ausgedrückt als gewichteter Durchschnitt	0.08	0.0000137		
Abfall	9. Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle	Tonnen gefährlicher und radioaktiver Abfälle, die von den Unternehmen, in die investiert wird, pro investierter Million EUR erzeugt werden, ausgedrückt als gewichteter Durchschnitt	0.30	0.71		
INDIKATOREN IN DEN BEREICHEN SOZIALES UND BESCHÄFTIGUNG, ACHTUNG DER MENSCHENRECHTE UND BEKÄMPFUNG VON KORRUPTION UND BESTECHUNG						
Soziales und Beschäftigung	10. Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen	Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die an Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze oder gegen die OECD Leitsätze für multinationale Unternehmen beteiligt waren	0.80	1.02		

	<p>11. Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen</p>	<p>Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die keine Richtlinien zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen oder keine Verfahren zur Bearbeitung von Beschwerden wegen Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze und OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen eingerichtet haben</p>	0.95	2.10		
	<p>12. Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle</p>	<p>Durchschnittliches unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle bei den Unternehmen, in die investiert wird</p>	14.11	13.08		
	<p>13. Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen</p>	<p>Durchschnittliches Verhältnis von Frauen zu Männern in den Leitungs- und Kontrollorganen der Unternehmen, in die investiert wird, ausgedrückt als Prozentsatz aller</p>	36.95	36.44		

		Mitglieder der Leitungs- und Kontrollorgane				
	14. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die an der Herstellung oder am Verkauf von umstrittenen Waffen beteiligt sind	0	0		
Indikatoren für Investitionen in Staaten und supranationale Organisationen						
Nachhaltigkeitsindikator für nachteilige Auswirkungen		Messgröße	Auswirkungen 2023	Auswirkungen 2022	Erläuterung *	Ergriffene und geplante Maßnahmen und Ziele für den nächsten Bezugszeitraum **
Umwelt	15. THG-Emissionsintensität	THG-Emissionsintensität der Länder, in die investiert wird	227.42	217.39		
Soziales	16. Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen	Anzahl der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen	0	0		

		oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen (absolute Zahl und relative Zahl, geteilt durch alle Länder, in die investiert wird)	0%	0%		
--	--	--	----	----	--	--

Zusätzliche Klimaindikatoren und andere umweltbezogene Indikatoren

Indikatoren für Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird					
KLIMAINDIKATOREN UND ANDERE UMWELTBEZOGENE INDIKATOREN					
Nachhaltigkeitsindikator für nachteilige Auswirkungen	Messgröße	Auswirkungen 2023	Auswirkungen 2022	Erläuterung *	Ergriffene und geplante Maßnahmen und Ziele für den nächsten Bezugszeitraum **
Wasser, Abfall und Materialemissionen	7. Investitionen in Unternehmen ohne Wasserbewirtschaftungsmaßnahmen	55.69	58.11		

Zusätzliche Indikatoren für die Bereiche Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung

Indikatoren für Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird					
INDIKATOREN IN DEN BEREICHEN SOZIALES UND BESCHÄFTIGUNG, ACHTUNG DER MENSCHENRECHTE UND BEKÄMPFUNG VON KORRUPTION UND BESTECHUNG					
Nachhaltigkeitsindikator für nachteilige Auswirkungen	Messgröße	Auswirkungen 2023	Auswirkungen 2022	Erläuterung *	Ergriffene und geplante Maßnahmen und Ziele für den nächsten Bezugszeitraum **
Soziales und Beschäftigung	1. Investitionen in Unternehmen ohne Maßnahmen zur Verhütung von Arbeitsunfällen	22.08	38.59		

*** Erläuterung**

Diese Spalte erläutert die Entwicklung des spezifischen Indikators für die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren im Vergleich zum vorhergehenden Bezugszeitraum unter Berücksichtigung der ergriffenen Maßnahmen.

Die BANTLEON GmbH hatte kein konkretes Ziel in Bezug auf den nachteiligen Nachhaltigkeitsindikator festgelegt. Die Veränderung der Indikatoren in der aktuellen Berichtsperiode gegenüber denen der vorangegangenen Berichtsperiode resultiert in erster Linie aus Marktbewegungen der zugrunde liegenden Vermögenswerte sowie aus gewöhnlichen Allokationsveränderungen im Rahmen der Anlagepolitiken.

** Ergriffene und geplante Maßnahmen und Ziele für den nächsten Bezugszeitraum

Es soll eine Methodik zur Begrenzung der wichtigsten nachteiligen Auswirkung auf die Nachhaltigkeitsfaktoren durch die per 1. Januar 2024 zuständige Kapitalverwaltungsgesellschaft (BANTLEON Invest AG) angewendet werden, die künftig keine Emittenten mehr zulässt, die bei zu vielen Indikatoren eine zu negative Wertausprägung aufweisen. Darüber hinaus beteiligt sich die Gesellschaft über die Kapitalverwaltungsgesellschaft an einem Pooled Engagement-Programm und an einem auf diesen Indikator ausgerichteten themenbezogenen Engagement-Programm.

Beschreibung der Strategien zur Feststellung und Gewichtung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren

Dies erfolgt individuell je nach Fonds und dessen Anlagerichtlinien anhand von Ausschlusskriterien, die bevorzugte Auswahl von Unternehmen mit überdurchschnittlichen ESG-Ratings und durch die Integration eigener Nachhaltigkeitsanalysen. Zur Messung, Überwachung und Berichterstattung wird das SFDR Adverse Impact Metrics Modul der MSCI ESG Research LLC Datenbank genutzt. Der dort verfügbare Datensatz umfasst Daten auf Emittentenebene zu negativen Nachhaltigkeitsindikatoren wie Treibhausgasemissionen, Energieverbrauch, Biodiversität, Wasser, Abfall, Sozial- und Arbeitsfragen, Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungsbekämpfung. Der Datensatz enthält relevante Daten zu den 18 obligatorischen Nachhaltigkeitsindikatoren für Unternehmen sowie zusätzliche Nachhaltigkeitsindikatoren gemäß der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288 für etwa 10.000 globale Unternehmen und über 175 staatliche Emittenten.

Mitwirkungspolitik

Die BANTLEON GmbH definierte als Kapitalverwaltungsgesellschaft im Berichtszeitraum eine Mitwirkungspolitik, weil sie sich als aktiver und nachhaltigkeitsbewusster Vermögensverwalter verstand. Sie nahm durch die Wahrnehmung der Aktionärsrechte Einfluss auf die Portfoliogesellschaften, um defizitäre Nachhaltigkeitsstandards zu beheben, damit einhergehende Risiken zu vermeiden und zu einer langfristigen, positiven Wertentwicklung der Portfoliogesellschaften im Sinne der Anlegerinnen und Anleger beizutragen. Dafür nahm sie nicht nur an Hauptversammlungen teil, sondern tauschte sich regelmässig auch mit Unternehmensvertretern aus. Nähere Informationen sind unter <https://www.bantleon.com/nachhaltigkeit/nachhaltigkeit-bei-bantleon> verfügbar.

Bezugnahme auf international anerkannte Standards

In ihrer Rolle als Kapitalverwaltungsgesellschaft im Berichtszeitraum orientierte sich die BANTLEON GmbH bei Investitionsentscheidungen am UN Global Compact. Die BANTLEON GmbH misste die Einhaltung des UN Global Compact an den folgenden Indikatoren: Indikator Nr. 10 der Tabelle 1 (Annex 1): Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact (UNGC) und die OECD-Leitsätze für Multinationale Unternehmen. Hierfür ermittelte die BANTLEON GmbH den Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die in Verstöße gegen die UN Global Compact-Grundsätze verwickelt waren mit Hilfe des Dienstleisters MSCI ESG Research. Bei Unternehmen, in die investiert wird, die wegen mehrfacher oder andauernder Verstöße in diesen Datenbanken geführt werden, prüfte die BANTLEON GmbH einen Ausschluss des betroffenen Unternehmens und/oder Finanzinstruments von ihrer Investitionsstrategie. Darüber hinaus berücksichtigte die BANTLEON GmbH mit Hilfe des Dienstleisters MSCI ESG Research, ob Unternehmen, in die investiert wird, Prozesse und Compliance-

Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UN Global Compact-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen eingerichtet haben. Die BANTLEON GmbH fokussierte ihre Investitionsentscheidungen auf Unternehmen, die sich verpflichtet haben, die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für Multinationale Unternehmen einzuhalten.

Historischer Vergleich

Ein historischer Vergleich wird erstmals im Jahre 2024 zur Verfügung gestellt (Spalte Erläuterung).