

3 Banken Unternehmensanleihen Nachhaltig (R) (T)

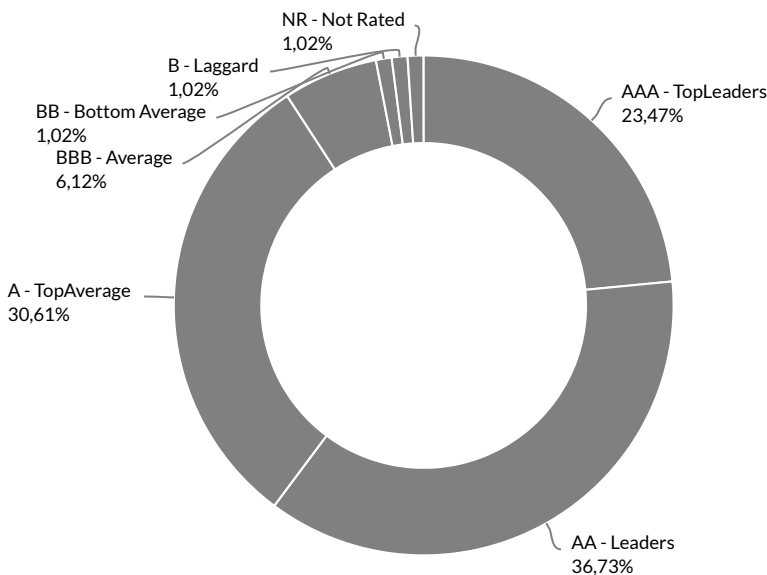
Investmentfonds gemäß Artikel 8 Offenlegungsverordnung

1 / 2

Nachhaltigkeitsstrategie

Der 3 Banken Unternehmensanleihen Nachhaltig ist ein global investierender, aktiv gemanagter Anleihefonds, der nach einem Nachhaltigkeitsansatz (ökologische, soziale und Governance-Kriterien) gemanagt wird. Die Integration von Nachhaltigkeitsfaktoren ist ein zentraler Pfeiler im Investitionsprozess mit dem Ziel, die langfristigen Risiko-Rendite-Merkmale des Fondsportfolios zu verbessern und erhöhte ökologische, soziale und Governance Praktiken, wie beispielsweise Arbeitsschutzmanagement und Emissionskontrolle, durch die gezielte Beteiligung an bestimmten Unternehmen zu fördern. Nachhaltigkeitsfaktoren werden mittels eines zweistufigen Ansatzes in den Investitionsprozess integriert: In einem ersten Schritt der Nachhaltigkeitsanalyse (beinhaltet ein Negativ-Screening und ein Positiv-Screening mit Best-in-Class Ansatz) wird das förderfähige Universum von Emittenten bestimmt, die erhöhte Umwelt- und Sozialpraktiken unterstützen. Im zweiten Schritt der Finanzanalyse identifiziert der Investment Manager finanziell attraktive Unternehmen durch die Analyse grundlegender Daten wie beispielsweise der Rendite auf investiertes Kapital oder deren Marktposition und erstellt das Portfolio unter Berücksichtigung von Risikodiversifizierungskriterien. Zusätzlich ist der Fonds als Artikel-8-Produkt im Sinne der Offenlegungs-VO (EU) 2019/2088 (SFDR) klassifiziert und trägt das österreichische Umweltzeichen.

Verteilung Nachhaltigkeitsrisiko



Nachhaltigkeitsrisiko-Rating

ESG-Risk-Rating	AA
ESG-Quality Risikoscore	7,57
Umwelt-Risikoscore	6,78
Sozial-Risikoscore	5,12
Governance-Risikoscore	6,48
ESG-Coverage	98,77%

Non-Compliant mit

UN Global Compact	0,00%
UN Human Rights	0,00%
ILO Labor Standards	0,00%

Kontroverse Geschäftsfälle

Umwelt	0,00%
Soziales	
Kunden	0,00%
Menschenrechte	0,00%
Arbeitsrechte	0,00%
Governance	0,00%
Gesamt	0,00%

Treibhausgas-Emissionen Gesamt (t CO2e)

Scope1	4161,05
Scope2	2011,03
Scope3	34243,48
Gesamt	40415,56

CO2-Fußabdruck (t CO2e / Mio €)

Unternehmen (Gesamt)	247,84
Unternehmen (Scope1+2)	41,02

THG-Intensität (t CO2e / Mio €)

Unternehmen (Gesamt)	597,34
Unternehmen (Scope1+2)	95,15
Länder	-

Quelle: eigene Berechnung mit Daten von MSCI ESG

3 Banken Unternehmensanleihen Nachhaltig (R) (T)

Investmentfonds gemäß Artikel 8 Offenlegungsverordnung

2 / 2

Erklärungen

- **ESG-Risk-Rating:** 7-stufige Ratingskala des ESG-Risikos (AAA – CCC; NR=not rated)
- **Verteilung Nachhaltigkeitsrisiko:** zeigt den prozentuellen Anteil an Investitionen in den jeweiligen Risikokategorien des ESG-Risk-Ratings
- **ESG-Quality Risikoscore:** Gewichteter Durchschnitt der ESG-Risiko-Scorings der Bestände (0=schlecht; 10=gut)
- **Umwelt-Risikoscore:** Gewichteter Durchschnitt der Umwelt-Risiko-Scorings der Bestände (0=schlecht; 10=gut)
- **Sozial-Risikoscore:** Gewichteter Durchschnitt der Sozial-Risiko-Scorings der Bestände (0=schlecht; 10=gut)
- **Governance-Risikoscore:** Gewichteter Durchschnitt der Governance-Risiko-Scorings der Bestände (0=schlecht; 10=gut)
- **ESG Coverage:** Ratingabdeckung der relevanten Bestände (Länder, Unternehmen und Subfonds)

- **UN Global Compact:** 'United Nations Global Compact Principles' umfassen die Themen Menschenrechte, Umwelt, Bestechung und Korruption, Kinderarbeit, Diskriminierung, Zwangsarbeit und Tarifverhandlungen
- **UN Human Rights:** 'United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights' umfassen die Themen Menschenrechte, Kinderarbeit, Zwangsarbeit, Diskriminierung
- **ILO Labor Standards:** 'International Labour Organization's broader set of labor standards' umfassen die Themen Kinderarbeit, Diskriminierung, Zwangsarbeit, Tarifverhandlungen, Gesundheit und Sicherheit sowie Arbeitszeiten

- **Kontroverse Geschäftsfälle:** Ereignisse, die sich negativ auf ESG-Faktoren auswirken
 - **Gesamt:** Fälle in allen Bereichen, dh. Umwelt, Soziales und Governance
 - **Umwelt:** Fälle im Umweltbereich, z.B. Energie, Klimawandel, Landnutzung, Biodiversität, Wasserverbrauch, Abfallwirtschaft
 - **Soziales:** Fälle im Sozial-Bereich werden in folgende drei Klassen eingeteilt
 - **Kunden:** z.B. Kundenbeziehungen, Marketing, Werbung, wettbewerbswidriges Verhalten, Produktqualität, Datenschutz
 - **Menschenrechte:** z.B. Menschenrechte, Bürgerrechte, Auswirkung auf regionale Verwaltungen
 - **Arbeitsrechte:** z.B. Kinderarbeit, Gewerkschaften, Mitarbeiter-Gesundheit und -Sicherheit, Diskriminierung
 - **Governance:** Fälle im Governance-Bereich, z.B. Betrug, Bestechung, Unternehmensstrukturen, finanzielle Firmenaktivitäten

- **Treibhausgas-Emissionsanalyse:** Analyse des Portfolios hinsichtlich Emissionen von CO₂ und CO₂-Äquivalente (z.B. Methan, Stickoxide,...); Scope 1 Emissionen=direkt erzeugte Emissionen; Scope 2=indirekte Emissionen durch Verbrauch von Strom, Dampf und anderen Energiequellen; Scope 3=alle indirekten Emissionen, die in vor- und nachgelagerten Prozessen entstehen und nicht unter Scope 1 und 2 fallen
 - **THG-Emission:** gesamte CO₂-Emission in Tonnen CO₂ des Portfolios
 - **CO₂-Fußabdruck:** Tonnen CO₂ je investierter Million Euro des Portfolios
 - **THG-Intensität (Unternehmen):** durchschnittliche gewichtete CO₂ Intensität, dh Tonnen CO₂ je Million Euro Umsatz
 - **THG-Intensität (Länder):** durchschnittliche gewichtete CO₂ Intensität, dh Tonnen CO₂ je Million Euro BIP