

## Erklärung zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren

**Finanzmarktteilnehmer:** BANTLEON INVEST GmbH, LEI: 529900886OCS72RFNF82

### Zusammenfassung

Die BANTLEON Invest GmbH, LEI 529900886OCS72RFNF82, berücksichtigt 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 unter Verwaltung der BANTLEON Invest GmbH.

Diese Erklärung zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeitsfaktoren bezieht sich auf den Bezugszeitraum vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022.

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

### Summary

BANTLEON Invest GmbH, LEI 529900886OCS72RFNF82, considers 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 managed by BANTLEON Invest GmbH.

This statement on the main adverse effects on sustainability factors relates to the reference period from 1 January 2022 to 31 December 2022.

BANTLEON Invest GmbH takes into account 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 Invest GmbH, LEI 529900886OCS72RFNF82, considera i principali impatti negativi delle proprie decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità. La presente dichiarazione è la dichiarazione consolidata sui principali impatti negativi sui fattori di sostenibilità dei fondi gestiti da BANTLEON Invest GmbH.

Questa dichiarazione sui principali effetti negativi sui fattori di sostenibilità si riferisce al periodo di riferimento dal 1° gennaio 2022 al 31 dicembre 2022.

BANTLEON Invest GmbH prende in considerazione i principali effetti negativi delle decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità nell'ambito dei processi di investimento, a seconda della progettazione degli elementi vincolanti della rispettiva strategia di investimento del fondo.

**Resumen**

BANTLEON Invest GmbH, LEI 529900886OCS72RFNF82, considera los principales impactos adversos de sus decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad. Esta declaración es la declaración consolidada sobre los principales efectos adversos en los factores de sostenibilidad de los fondos gestionados por BANTLEON Invest GmbH.

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 2022 y el 31 de diciembre de 2022.

BANTLEON Invest GmbH tiene en cuenta los principales efectos adversos de las decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad como parte de los procesos de inversión en función del diseño de los elementos vinculantes de la respectiva estrategia de inversión del fondo.

**Beschreibung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren**

<b>Indikatoren für Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird</b>					
<b>Nachhaltigkeitsindikator für nachteilige Auswirkungen</b>	<b>Messgröße</b>	<b>Auswirkungen 2022</b>	<b>Auswirkungen 2021</b>	<b>Erläuterung *</b>	<b>Ergriffene und geplante Maßnahmen und Ziele für den nächsten Bezugszeitraum **</b>
<b>KLIMAINDIKATOREN UND ANDERE UMWELTBEZOGENE INDIKATOREN</b>					

Treibhausgasemissionen	1. THG-Emissionen	Scope-1-Treibhausgasemissionen	53'012.10	N/A		
		Scope-2-Treibhausgasemissionen	8'019.04	N/A		
		Scope-3-Treibhausgasemissionen	274'531.57	N/A		
		THG-Emissionen insgesamt	335'754.61	N/A		
	2. CO <sub>2</sub> -Fußabdruck	CO <sub>2</sub> -Fußabdruck	374.58	N/A		
	3. THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	801.22	N/A		
	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	11.33%	N/A		
	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	48.47%	N/A		

	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	N/A		
	NACE-Code B: Bergbau und Gewinnung von Steinen und Erden		0.75	N/A		
	NACE-Code C: Verarbeitendes Gewerbe/Herstellung von Waren		0.63	N/A		
	NACE-Code D: Energieversorgung		3.71	N/A		
	NACE-Code E: Wasserversorgung; Abwasser- und Abfallentsorgung und Besei		1.76	N/A		
	NACE-Code F: Baugewerbe/Bau		0.21	N/A		
	NACE-Code G: Handel; Instandhaltung und Reparatur von Kraftfahrzeugen		0.06	N/A		
	NACE-Code H: Verkehr und Lagerei		0.70	N/A		
	NACE-Code L: Grundstücks- und Wohnungswesen		0.45	N/A		

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	0.95	N/A		
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	0.0000137	N/A		
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	0.71	N/A		

**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	1.02	N/A		
	11. Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	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	2.10	N/A		
	12. Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle	Durchschnittliches unbereinigtes geschlechtsspezifisches	13.08	N/A		

		Verdienstgefälle bei den Unternehmen, in die investiert wird				
	13. Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen	Durchschnittliches Verhältnis von Frauen zu Männern in den Leitungs- und Kontrollorganen der Unternehmen, in die investiert wird, ausgedrückt als Prozentsatz aller Mitglieder der Leitungs- und Kontrollorgane	36.44	N/A		
	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	N/A		
<b>Indikatoren für Investitionen in Staaten und supranationale Organisationen</b>						
<b>Nachhaltigkeitsindikator für nachteilige Auswirkungen</b>	<b>Messgröße</b>	<b>Auswirkungen 2022</b>	<b>Auswirkungen 2021</b>	<b>Erläuterung *</b>	<b>Ergriffene und geplante Maßnahmen und Ziele für den nächsten Bezugszeitraum **</b>	

Umwelt	15. THG-Emissionsintensität	THG-Emissionsintensität der Länder, in die investiert wird	217.39	N/A		
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 oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen (absolute Zahl und relative Zahl, geteilt durch alle Länder, in die investiert wird)	0	N/A		
			0%			



**Zusätzliche Klimaindikatoren und andere umweltbezogene Indikatoren**

<b>Indikatoren für Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird</b>						
<b>KLIMAINDIKATOREN UND ANDERE UMWELTBEZOGENE INDIKATOREN</b>						
<b>Nachhaltigkeitsindikator für nachteilige Auswirkungen</b>		<b>Messgröße</b>	<b>Auswirkungen n 2022</b>	<b>Auswirkungen n 2021</b>	<b>Erläuterung g *</b>	<b>Ergriffene und geplante Maßnahmen und Ziele für den nächsten Bezugszeitraum **</b>
Wasser, Abfall und Materialemissionen	7. Investitionen in Unternehmen ohne Wasserbewirtschaftungsmaßnahmen	Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, ohne Wasserbewirtschaftungsmaßnahmen	58.11	N/A		

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

<b>Indikatoren für Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird</b>						
<b>INDIKATOREN IN DEN BEREICHEN SOZIALES UND BESCHÄFTIGUNG, ACHTUNG DER MENSCHENRECHTE UND BEKÄMPFUNG VON KORRUPTION UND BESTECHUNG</b>						
<b>Nachhaltigkeitsindikator für nachteilige Auswirkungen</b>	<b>Messgröße</b>	<b>Auswirkungen 2022</b>	<b>Auswirkungen 2021</b>	<b>Erläuterung *</b>	<b>Ergriffene und geplante Maßnahmen und Ziele für den nächsten Bezugszeitraum **</b>	
Soziales und Beschäftigung	1. Investitionen in Unternehmen ohne Maßnahmen zur Verhütung von Arbeitsunfällen	Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die keine Maßnahmen zur Verhütung von Arbeitsunfällen eingerichtet haben	38.59	N/A		

\* 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. Für Bezugszeiträume vor dem 01.01.2022 sind keine Daten vorhanden. Eine Erläuterung wird erstmals im Jahre 2024 zur Verfügung gestellt werden.

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

Ergriffene Maßnahmen:

- Einrichtung und Ausbau der Datenversorgung über ESG-Indikatoren und Investition in technische Schnittstellen zwischen externen Datenanbietern und internen Portfoliosystemen

Ziele:

- Bestreben, im Zeitverlauf den Anteil der Investitionen in Unternehmen, die in Geschäftsfeldern im Zusammenhang mit Treibhausgasemissionen tätig sind, zu reduzieren
- Prüfung weiterer Maßnahmen zu einer Verbesserung der Datenverfügbarkeit und -qualität
- Prüfung weiterer Maßnahmen zu einer Verbesserung der Datenautomatisierung

#### **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 Invest GmbH hat eine Mitwirkungspolitik definiert, weil sie sich als aktiver und nachhaltigkeitsbewusster Vermögensverwalter versteht. Sie nimmt 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 nimmt sie nicht nur an Hauptversammlungen teil, sondern tauscht sich regelmässig auch mit Unternehmensvertretern aus. Nähere Informationen sind unter <https://www.bantleon.com/nachhaltigkeit> verfügbar.

#### **Bezugnahme auf international anerkannte Standards**

In ihrer Rolle als Kapitalverwaltungsgesellschaft orientiert sich die BANTLEON Invest GmbH bei Investitionsentscheidungen am UN Global Compact. Die BANTLEON Invest GmbH misst 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 ermittelt die BANTLEON Invest 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, prüft die BANTLEON Invest GmbH einen Ausschluss des betroffenen Unternehmens und/oder Finanzinstruments von ihrer Investitionsstrategie. Darüber hinaus berücksichtigt die BANTLEON Invest 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 Invest GmbH fokussiert ihre Investitionsentscheidungen auf Unternehmen, die sich verpflichtet haben, die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für Multinationale Unternehmen einzuhalten.

### **Historischer Vergleich**

Für Bezugszeiträume vor dem 01.01.2022 sind keine Daten vorhanden. Ein historischer Vergleich wird erstmals im Jahre 2024 zur Verfügung gestellt werden.