

Finreon SGKB Carbon Focus UCITS

DE000A3C5CM9

Emittent	Universal-Investment-Gesellschaft mbH
Fondsanbieter	Finreon AG
Fondstyp/Asset Klasse	Aktienfonds
Rechtsform	UCITS/OGAW
Auflage des Fonds	18.01.2022
Letzte Aktualisierung	02.01.2024
Benchmark	N/A
Tranche	-



Risikoindikator (BIB)
6 von 7

Zugelassen in
D, CH

Eingruppierung nach SFDR
Artikel 8

EU Taxonomie
-

Investitionsquote nach SFDR
-

Principal Adverse Impacts



Ziele für nachhaltige Entwicklung



REGELMÄSSIGE ALLOKATION

Aktien	95 % bis 100 %
Anleihen	Ausgeschlossen
Geldmarkt/Bankeinlagen	0 % bis 5 %
Rohstoffe	Ausgeschlossen
Direktbeteiligungen	Ausgeschlossen
Derivate	0 % bis 1 %
Weitere	-

Nachhaltigkeitsansatz

Principal Adverse Impacts	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Treibhausgasemissionen ✓ Wasser ✓ Abfälle ✓ Biodiversität ✓ Energieeffizienz und fossile Brennstoffe ✓ Soziale und Arbeitnehmerbelange
Erläuterungen zur Berücksichtigung der SDGs	-
Begründung der Eingruppierung nach SFDR	<p>Artikel 8</p> <p>Der Finreon SGKB Carbon Focus Fonds weist einen speziellen Fokus auf Klimawandel und Dekarbonisierung auf.</p>
Engagement	Ja, intern organisiert
Stimmrechtsausübung	<p>Ja, extern organisiert</p> <p>↗ Link zur Abstimmungsrichtlinie</p>
Best-in/of-Class Auswahlverfahren	<p>Best-In-Class</p> <p>Best-in-Class Auswahl der ~50% (nach MCAP) Unternehmen mit höchstem ISS ESG Nachhaltigkeits-Rating innerhalb ihres Sektors (Best-in-Sector)</p>
ESG-Integration	<p>Ja</p> <p>Das durch Ausschlüsse sowie Best-in-Class-Ansatz bestimmte Universum wird anhand von CO2-Daten und Climate-Ratings optimiert. Dabei werden die Treibhausgasemissionen jedes investierten Titels ermittelt. Dabei stützt sich die Portfolio-Konstruktion sowohl auf aktuelle Messgrößen (z. B. die zuletzt gemeldeten CO2-Emissionen) als auch auf vorausschauende Messgrößen (Carbon Risk Ratings), um ein ganzheitliches Verständnis der Effekte eines Unternehmens auf den Klimawandel zu erhalten. Zu diesem Zweck werden Daten von ISS ESG verwendet. Basierend auf diese Daten werden Aktien mit geringen Kohlenstoffemissionen & Klimawandel-Vorreiter übergewichtet, während Aktien mit hohen Kohlenstoffemissionen & Klimawandel-Nachzügler untergewichtet werden, im Extremfall bis zu einer Gewichtung von 0 %. Die Integration von Kohlenstoffdaten in der Portfolio-Konstruktion führt zu einer Reduktion des CO2-Fußabdrucks um mind. 50% gegenüber einem vergleichbaren marktkapitalisierten globalen Aktienportfolio zum Zeitpunkt des Rebalancings. Das Basisportfolio durch Hinzunahme einer neuartigen und auf CO2 fokussierten Overlay Strategie ergänzt – dem Finreon Carbon Focus Swap Portfolio. Diese Overlay Strategie kann als weiterführende ESG Best-in-Class Selektion mit dediziertem Fokus auf den CO2-Fußabdruck beschrieben werden. Der Einsatz des Carbon Focus CO2-Swaps ermöglicht im Vergleich zur Benchmark das CO2-Exposure des Fonds weiter zu reduzieren. Durch die negative Exponierung gegenüber CO2-intensiven Geschäftsmodellen zielt die Hinzunahme der Overlay Strategie insbesondere darauf ab einen Verkaufsdruck auf CO2-intensive Geschäftsmodelle auszuüben und Investoren gegenüber den Risiken aus CO2-intensiven Geschäftsmodellen abzusichern. Die Umsetzung erfolgt als Total Return Swap. Innerhalb dieses proprietären Finreon Carbon Focus Swap Portfolio werden ca. 200 CO2-arme Aktien, die die Anforderungen für die Aufnahme im Basisportfolio (Ausschluss kontroverser Emittenten, ESG Integration) erfüllen, positiv (long) gewichtet, während ca. 200 CO2-intensive Aktien negativ (short) gewichtet werden (Dabei handelt es sich um Titel, welche nicht im Basisportfolio enthalten sind). Aufgrund der durch Finreon entwickelten Konstruktion des Swaps bewegt sich dieser allgemein losgelöst von Markt-, Faktor- oder anderweitigen Entwicklungen. Hingegen reagiert es auf Änderungen der Marktbewertung von Unternehmen mit hohen gegenüber Unternehmen mit tiefem CO2-Fußabdruck. Das Portfolio weist daher eine gewisse Sensitivität gegenüber dem CO2-Faktor auf, insofern sich Verschiebungen im CO2-Marktgefüge direkt oder indirekt auf die Preisbewertung der Unternehmen auswirken. Zudem soll durch die negative Exponierung gegenüber CO2-intensive Unternehmen ein zusätzlicher Verkaufsdruck auf CO2-intensive Geschäftsmodellen ausgeübt und dabei gleichzeitig Kapital an Unternehmen mit geringerer CO2-intensität bereitgestellt werden.</p>
Normbasiertes Screening	<ul style="list-style-type: none"> ✓ UN Global Compact ✓ ILO-Kernarbeitsnormen ✓ OECD Richtlinien für Multinationale Unternehmen ✓ Implementierung der TCFD <p>Weitere ICCPR and ICESCR, UN Guiding Principles, Paris Agreement, UN SDGs, Convention on Biological Diversity</p>
Themen	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Klimawandel ✓ Erneuerbare Energien ✓ SDGs <p>Der Finreon SGKB Carbon Focus Fonds weist einen speziellen Fokus auf Klimawandel und Dekarbonisierung auf. Als solche zeichnet sich der Fonds mit Schwerpunkt auf der Kategorie "Umwelt" im ESG-Rahmen aus.</p>
Impact Investing	-
Nachhaltigkeitsansatz des Fondsanbieters	<p>Finreon ist Mitglied von Swiss Sustainable Finance (SSF) und Unterzeichnerin der UN Prinzipien für verantwortliches Investieren (UN PRI) und verpflichtet sich, ESG-Themen in die Investmentprozesse einzubeziehen. Weitere Informationen finden Sie auf unserer Webseite.</p> <p>↗ Link zum Nachhaltigkeitsansatz</p>

Research und Tranzparenz

Interne Nachhaltigkeitsanalyse	Nein
Researchpartner	Ja ISS ESG
%-Anteil des Portfolios mit Nachhaltigkeitsanalyse	100 %
Einbezug von strategisch wichtigen Zulieferern	Nein
Nachhaltigkeitsbeirat	Beratend Der ESG-Ausschuss von Finreon setzt sich aus den drei Mitgliedern der Geschäftsleitung zusammen, und stellt somit sicher, dass die Nachhaltigkeit die unternehmensweite Strategieplanung einfließt.
CO2 Portfolio Analyse	Ja, rückwärtsgerichteter Indikator Die CO2 Portfolio Analyse erfolgt anhand der Daten von ISS ESG (Carbon Footprint Data sowie Carbon Risk Ratings)
Nachhaltigkeitsreporting	Ja https://finreon.ch/q-finreon-sgkb-carbon-focus-r
Mind. monatliche Portfolioveröffentlichung	Ja
Zertifizierung/Auszeichnung durch unabhängige Auditoren	✓ FNG-Siegel ★★
Ansprechpartner für Rückfragen	Arnaud Gougler

Umwelt

AUSSCHLUSS VON BRANCHEN/GESCHÄFTSFELDERN UNTERNEHMEN

Fossile Brennstoffe (Kohle, Öl und Gas)	Ja 5 % Umsatztoleranz
Kernenergie (Betrieb und Komponenten)	Ja 5 % Umsatztoleranz
Grüne Gentechnik	Ja 5 % Umsatztoleranz
Chlor und Agrochemie (Biozide)	Ja 5 % Umsatztoleranz
Weitere	Die vollständige Ausschlussliste ist im europäischen SRI Transparenz-Kodex sowie in der SFDR-Offenlegung des Fonds zu finden.

AUSSCHLUSS VON GESCHÄFTSPRAKTIKEN UNTERNEHMEN

Umweltschädliches Verhalten	Ja
Schädigung der Biodiversität	N/A
Weitere	-

AUSSCHLUSSKRITERIEN STAATEN

Nichtratifizierung Pariser Klimaabkommen	N/A
Nichtratifizierung des Protokolls über biolog. Sicherheit	N/A
Nichtratifizierung der UN-Biodiversitäts-Konvention	N/A
Kernenergie nach Anteil an der Bruttoenergieerzeugung	N/A
Weitere	-

Soziales

AUSSCHLUSS VON BRANCHEN/GESCHÄFTSFELDERN UNTERNEHMEN

Waffen/Rüstungsgüter	Ja 5 % Umsatztoleranz
Streubomben und Antipersonenminen	Ja
Massenvernichtungswaffen (ABC/CBRN)	Ja
Tabakwaren	Ja 5 % Umsatztoleranz
Pornographie	Ja 5 % Umsatztoleranz
Spirituosen/Alkohol	Ja 5 % Umsatztoleranz
Glücksspiel	Ja 5 % Umsatztoleranz
Weitere	Die vollständige Ausschlussliste ist in der SFDR-Offenlegung des Fonds zu finden.

AUSSCHLUSS VON GESCHÄFTSPRAKTIKEN UNTERNEHMEN

Arbeitsrechte (ILO Kernarbeitsnormen)	Ja
Ausbeuterische Kinderarbeit	Ja
Menschenrechtsverletzung	Ja
Tierversuche	Ja
Weitere	-

AUSSCHLUSSKRITERIEN STAATEN

Arbeitsrechte	N/A
Menschenrechtsverletzung	N/A
>3% - Anteil Rüstungsausgaben vom BIP	N/A
Todesstrafe, Folter	N/A
Unfreie Staaten laut Freedom House	N/A
Verstöße gegen den Atomwaffensperrvertrag	N/A
Verstöße gegen sonstige Waffensperrverträge	N/A
Weitere	-

Governance

AUSSCHLUSS VON GESCHÄFTSPRAKTIKEN UNTERNEHMEN

Korruption und Bestechung	Ja
Steuer: planmäßige Vermeidung & festgestellte Verstöße	N/A
Weitere	Die vollständige Ausschlussliste ist im europäischen Transparenz-Kodex sowie in der SFDR-Offenlegung des Fonds zu finden.

AUSSCHLUSSKRITERIEN STAATEN

Korruption	N/A
Weitere	-

Quelle: Unternehmensangaben. | Für die Angaben der Unternehmen kann keine Haftung übernommen werden. Die Angaben dienen nur zur Information und stellen keine Beratung oder Empfehlung dar. Bitte beachten Sie den Haftungsausschluss unter www.forum-ng.org/disclaimer. Das FNG-Nachhaltigkeitsprofil bietet nur einen ersten Überblick und ist kein Ersatz für eine eigenständige Analyse. Weiterführende Erläuterungen finden Sie unter www.forum-ng.org