

Nachhaltigkeitsbezogene Offenlegung gemäß Artikel 10 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungs-Verordnung)

Gegenstand dieses Dokuments sind Pflichtinformationen über die ökologischen und/oder sozialen Merkmale dieses Fonds. Es handelt sich nicht um Werbematerial. Diese Informationen sind gesetzlich vorgeschrieben, um die vom Fonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale transparent zu erläutern.

B.A.U.M. Fair Future Fonds

WKN / ISIN: A2JF70 / DE000A2JF709; A2JF71 / DE000A2JF717; A2QCXT / DE000A2QCXT8

Dieser Fonds wird von der Kapitalverwaltungsgesellschaft Universal-Investment-Gesellschaft mbH verwaltet.

Beschreibung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale

Der Fonds investiert überwiegend in Aktien kleiner und mittelständischer Unternehmen weltweit, die eine nachhaltige Entwicklung der Gesellschaft verfolgen und besonders soziale oder ökologische Geschäftsmodelle führen.

Grundlage hierfür ist das Nachhaltigkeitsverständnis des B.A.U.M. e.V. Um diesem gerecht zu werden, werden in den definierten Anlagekriterien für den Fonds sowohl Ausschlusskriterien als auch Positivkriterien berücksichtigt. Diese umfassen zum einen Ausschlusskriterien sowohl kontroverse Geschäftsfelder als auch Geschäftspraktiken (u.a. Förderung fossiler Energieträger und Betrieb fossiler Kraftwerke; Kernenergie; Agrochemie; Produktion, Forschung, Vertrieb von genetisch veränderten Lebewesen; kontroverses Umweltverhalten; Produktion und Verkauf von Rüstungsgütern bzw. Kriegswaffen; Herstellung von Suchtmitteln; Computerspiele und Glücksspiel; Pornographie und Prostitution; Embryonenforschung; Arbeitsverletzungen & Menschenrechtsverletzungen; industrielle Tierhaltung; kontroverses Wirtschaftsverhalten).

Darüber hinaus müssen die Unternehmen mindestens ein Positivkriterium erfüllen. Die Positivkriterien adressieren die folgenden Themenfelder, die grundsätzlich einen Beitrag für ein nachhaltiges Wachstum haben können: Gesundheit, Wohlergehen & Nachhaltige Lebensmittel; Nachhaltiges Bauen und Wohnen, Nachhaltige Mobilität und Infrastruktur; Schutz des Wassers, des Bodens und der Biodiversität; Klimaschutz, Erneuerbare und nicht fossile Energien & Ressourcen- und Energieeffizienz; Gleichheit, Bildung & soziales Engagement; Digitalisierung; Transparenz, Compliance & Nachhaltige Unternehmenspolitik.

Erläuterung zur Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale

Dieser Fonds bewirbt ökologische und soziale Merkmale im Sinne des Artikel 8 der Offenlegungs-Verordnung.

Der Fonds setzt sich zu mindestens 51 % aus Aktien in- und ausländischer Unternehmen, die eine ökonomisch wie auch ökologisch, sozial oder kulturell nachhaltige Entwicklung vorweisen können, zusammen.

Die Auswahl der Titel erfolgt in einem mehrdimensionalen, integrierten Auswahlprozess auf Basis sozial-ökologischer Anlagekriterien. Zunächst werden die Unternehmen auf den Verstoß gegen Ausschlusskriterien in den Bereichen Umwelt, Tiere und natürliche Ressourcen sowie Menschenwürde, Soziales und ethische Aspekte geprüft. Unternehmen, die einen Ausschlussgrund vorweisen, werden auf einer Negativliste vermerkt und von vornherein aus dem Anlageuniversum des Fonds ausgeschlossen. Verstößt ein Unternehmen nicht gegen Ausschlusskriterien, wird ein Nachhaltigkeitsrating durchgeführt. Zusätzlich wird ermittelt, ob die Unternehmen ein oder mehrere Positivkriterien erfüllen. Die Positivkriterien orientieren sich an den 17 Sustainable Development Goals der Vereinten Nationen. Unternehmen, die den Prüfprozess erfolgreich bestanden haben, werden dem mit externen Nachhaltigkeitsexperten besetzten Nachhaltigkeitsbeirat zur Abstimmung vorgelegt. Ausschließlich Werte, die eine ökonomisch wie auch ökologisch, sozial oder kulturell nachhaltige Entwicklung vorweisen können, können in das Anlageuniversum des Fonds aufgenommen werden. Anschließend prüft und bewertet ein Team aus Finanzspezialisten die wirtschaftliche Nachhaltigkeit der Unternehmen. So soll sichergestellt werden, dass der Fonds nur in Titel investiert, die den Anforderungen des Fondsmanagements im Hinblick auf Nachhaltigkeitskriterien entsprechen. Beim Fonds stehen vor allem langfristige Investitionen in die anhand dieser Kriterien ausgewählten Unternehmen im Vordergrund.

Im Rahmen der Titelauswahl und um den Anlageerfolg im Hinblick auf die Nachhaltigkeit eines für den Fonds erworbenen Unternehmens überprüfen zu können, bedient man sich der Analysen Dritter.

Die Anlagekriterien weisen Kriterien auf, die eine nachhaltige Unternehmensführung berücksichtigen. Unternehmen, die sich für das Anlageuniversum qualifizieren, müssen z.B. hohe Standards in den Feldern Transparenz, Compliance und nachhaltige Unternehmenspolitik erfüllen. Sie sollen Maßnahmen ergreifen, die eine nachhaltige Entwicklung durch effektive, verantwortungsvolle und transparente Institutionspolitik fördern. Dies kann z.B. durch die Etablierung eines Nachhaltigkeitsmanagements mit Verabschiedungen strenger Compliance-Regelungen erfolgen. Ebenfalls positiv bewertet können auch unternehmerische Aktivitäten zum Abbau sozialer und wirtschaftlicher Ungleichheit innerhalb und zwischen verschiedenen Staaten, um nachhaltiges Wirtschaftswachstum als auch den sozialen Zusammenhalt der Gesellschaft zu stärken. Hierfür werden z.B. die Zusammenarbeit und der Transfer von Wissen durch das Unternehmen mit verschiedenen Akteuren der Branchen, Institutionen, NGOs, Politik und Verbänden gefördert.

Methoden zur Bewertung, Messung und Überwachung

Zur sozial-ökologischen Bewertung dieses Fonds wird ein proprietäres Bewertungssystem herangezogen. Dabei wird auf eine Vielzahl an Datenquellen zurückgegriffen. Dazu zählen zum einen Ratingberichte, Informationen aus so genannten Kontroversendatenbanken und Berichte von Nichtregierungsorganisationen.

Analysten erstellen für jedes Unternehmen ein Profil und vergeben einen prozentualen Nachhaltigkeitswert, der bei mindestens 50 Prozent liegen muss. Das Profil mit dem Nachhaltigkeitswert wird einem Nachhaltigkeitsbeirat vorgelegt. Kontinuierlich werden alle investierten Titel auf sozial-ökologische Kontroversen geprüft. Schwerwiegende Kontroversen werden ebenfalls dem Nachhaltigkeitsbeirat vorgestellt. Dieser entscheidet darüber, ob Titel ins Anlageuniversum aufgenommen werden sollen und ob kontroverse Titel aus dem Anlageuniversum entfernt werden sollen.

Weiterführende Informationen zur Anlagestrategie und im Fonds verwendeten Ausschluss- und Positivkriterien finden Sie unter <https://www.gls.de/gemeinnuetzige-kunden/anlegen/baum-fair-future-fonds/>

Disclaimer

Die Offenlegung der Informationen in Artikel 10 (1) d) der Verordnung (EU) 2019/2088 hängt mit der Offenlegung der Informationen gemäß Artikel 11 der genannten Verordnung zusammen. Daher können noch keine Angaben über die bisherige Erfüllung ökologischer oder sozialer Merkmale gemacht werden.

Stand: 10.03.2021