

## STRATEGIEDEPOTS VERANTWORTUNG (SAFE, SOLID, DYNAMIK)

### Welche ökologischen oder sozialen Merkmale sollen beachtet werden?

Die Verwaltungsmandate verfolgen eine dezidierte ESG-Strategie. Unter ESG versteht man die Berücksichtigung von Kriterien aus den Bereichen Umwelt (Environmental), Soziales (Social) und verantwortungsvolle Unternehmensführung (Governance).

Das Fondsmanagement berücksichtigt alle drei oben genannten Aspekte, Anlageziel ist es unter anderem, einerseits von zukünftigen, nachhaltigen Trends profitieren werden und andererseits Unternehmen zu identifizieren, die durch ihr Geschäftsmodell sowie ihre ESG-Performance, das Potential haben, einen positiven gesellschaftlichen Mehrwert zu schaffen.

### Wie werden die ökologischen oder sozialen Merkmale umgesetzt?

Die Verwaltungsmandate investieren zu mind. 51% in Investmentvermögen, die über eine positive Einstufung zur Nachhaltigkeit von dem Research-Anbieter Mountain-View Data GmbH verfügen.

Es wurde festgelegt, dass für eine positive Einstufung kein einziger Zielfonds den Anteil an investierten Unternehmen, die kritisch bewertet wurden, in Höhe von 10,0 % überschreiten darf. Zugleich darf kein kritisch bewerteter Einzeltitel aggregiert über das gesamte Sondervermögen mehr als 0,2 % Gewicht auf Ebene des Dachfonds überschreiten.

Kritisch bewertet werden Unternehmen, welche folgende Nachhaltigkeitskriterien nicht erfüllen:

- Ausschluss von Rüstungsunternehmen
- Ausschluss von Atomenergieunternehmen<sup>1</sup>
- Ausschluss von Unternehmen, die auf der gemeinsam von dem Research-Anbieter Mountain-View Data GmbH und dem Good Growth Institut gewarteten „Schwarzen Liste“ geführt werden

Die „Schwarze Liste“ beinhaltet folgende Ausschlussgründe: Kohleenergie, Menschenrechtsverletzungen, Arbeitsrechtsverletzungen, Umweltschäden, Missbrauch der Marktstellung, Korruption, Treibhausgasemissionen zu hoch, Verstöße ethischer Normen

Die zugrunde liegende Methodik von dem Datenprovider Mountain-View Data GmbH kann unter folgendem Link eingesehen werden: [https://gginstitut.de/wp-content/uploads/2021/03/EDA-proved-Methodik\\_VV-Modelle\\_2021.pdf](https://gginstitut.de/wp-content/uploads/2021/03/EDA-proved-Methodik_VV-Modelle_2021.pdf)

---

<sup>1</sup> Ausgeschlossen werden Unternehmen, die im Bereich Kernkraft tätig sind oder Kernkraftwerke errichten und keinen Ausstieg aus der Atomenergie angekündigt haben.