

Publikation des CO₂-Fußabdrucks von nachhaltigen Kathrein-Publikumsfonds gemäß Artikel 8 der Offenlegungsverordnung (SFDR)

Daten per 30. September 2022

CO ₂ -Fußabdruck					
	Absolute Emissionen		Relative Emissionen		
	Scope 1&2	inkl. Scope 3	Relativer CO ₂ -Fußabdruck	CO ₂ -Intensität	Gewichtete CO ₂ -Intensität
Kathrein Sustainable Bond Classic	2.310	28.568	98,36	236,37	189,66
Kathrein Sustainable Bond Select	7.186	45.037	156,72	344,29	265,62
MI Multi Strategy SRI	727	15.983	70,99	200,11	140,16
Kathrein Sustainable Dynamic Value	622	12.423	71,73	162,54	142,31
Kathrein Sustainable Global Equity	2.415	41.153	34,94	75,98	110,14
Kathrein Sustainable Global Megatrends	959	24.739	74,22	103,67	173,15
	tCO ₂ e	tCO ₂ e	tCO ₂ e pro investierter Mio. EUR	tCO ₂ e pro Mio. EUR Umsatz	tCO ₂ e pro Mio. EUR Umsatz

Die Daten wurden errechnet in Zusammenarbeit mit **ISS ESG** 

Für den CO₂-Fußabdruck wird der Gesamtbetrag der Kohlenstoffdioxid-Emissionen (oder seiner Äquivalente anderer Treibhausgase) der Fonds in Tonnen CO₂-Äquivalent (tCO₂e) errechnet.

In der tabellarischen Auflistung werden verschiedene standardisierte Kennzahlen dargestellt. Die ersten beiden Werte stellen absolute Zahlen dar, die sich somit auch analog zum Fondsvolumen verändern. Die drei folgenden Zahlen sind in relativen Werten dargestellt und ermöglichen damit eine Vergleichbarkeit mit anderen Produkten.

Die Basis für die Berechnung sind alle im Fonds enthaltenen Assets von Unternehmen (Anleihen und Aktien). Der CO₂-Fußabdruck wird daher nur für jene Fonds publiziert, bei denen der Anteil dieser Assets 50% übersteigt.

Begriffserläuterung:

Scope 1&2:

Scope 1 und 2 Emissionen sind die absoluten Kohlenstoffemissionen, die durch die Erzeugung und den Betrieb eines Unternehmens verursacht werden. Für die Berechnung auf Portfolioebene wird der jeweilige Anteil am Unternehmen mit den Unternehmensemissionen (Scope 1&2) multipliziert und über alle Fondsbestände aufsummiert.

Inkl. Scope 3:

Scope 3 Emissionen sind die absoluten Kohlenstoffemissionen, die nicht in der Kontrolle des Unternehmens stehen, sondern bei Zulieferern und Kunden in der Wertschöpfungskette anfallen. Genau wie bei Scope 1&2 wird der jeweilige Anteil am Unternehmen mit den Unternehmensemissionen (Scope 3) multipliziert und aufsummiert.

Relativer CO₂-Fußabdruck:

Hier werden die Scope 1&2 Emissionen, also der absolute CO₂-Fußabdruck, in das Verhältnis zum Fondsvermögen gesetzt und pro investierter Million Euro ausgewiesen.

CO₂-Intensität:

Für die CO₂-Intensität werden die Scope 1&2 Emissionen eines Unternehmens ins Verhältnis zu seinem Umsatz gebracht – das heißt es wird errechnet, wie viel Emissionen ausgestoßen werden, um eine Million Euro Umsatz zu erzielen. (Die Kennzahl zeigt die Effizienz des Portfolios in Bezug auf die CO₂-Emissionen pro umgesetzteter Million Euro der Unternehmen im Portfolio.)

Gewichtete CO₂-Intensität:

Wie bei der CO₂-Intensität ist die Ausgangsbasis die Scope 1&2 Emissionen eines Unternehmens im Verhältnis zu seinem Umsatz. Bei der gewichteten CO₂-Intensität wird aber jetzt die Gewichtung des Unternehmens im Fonds mit dieser Kennzahl multipliziert. So bekommt man einen Überblick, wie exponiert das Portfolio in Bezug auf CO₂-intensive Unternehmen ist.

Disclaimer:

Diese Unterlage ist eine Marketingmitteilung der KCM Capital Management GmbH (im Folgenden „KCM“) im Sinne des Wertpapieraufsichtsgesetzes 2018 und dient ausschließlich zur Information. Sie unterliegt daher nicht den Vorschriften des Wertpapieraufsichtsgesetzes, die für die Verbreitung von Finanzanalysen vorgesehen sind.

Obwohl wir der Meinung sind, dass die für diese Unterlage herangezogenen Quellen von dritten Anbietern verlässlich sind, können wir keine Haftung für Vollständigkeit, Richtigkeit und Aktualität der hier wieder gegebenen Informationen übernehmen. Die Unterlage gibt den Stand zur Zeitpunkt der Erstellung dar, Änderungen des Inhalts dieser Unterlage behalten wir uns vor.

Die Analysen und Schlussfolgerungen sind genereller Natur und berücksichtigen daher nicht die individuellen Bedürfnisse der Anleger, insbesondere hinsichtlich der Ertragsziele und der Risikobereitschaft, oder die Geeignetheit der Finanzinstrumente für den Anleger.

Der Inhalt dieser Unterlage ist nicht rechtsverbindlich und stellt keine Handlungsempfehlung und kein Angebot zum Kauf oder Verkauf von Wertpapieren oder sonstigen Finanzinstrumenten dar.

Eine Investitionsentscheidung bezüglich aller Wertpapiere oder sonstiger Finanzinstrumente sollte nur auf Grundlage eines Beratungsgesprächs und nicht allein auf Basis dieser Marketingmitteilung erfolgen.

KCM erbringt keine Steuerberatung und übernimmt keine Haftung für eventuelle steuerliche Nachteile im Zusammenhang mit Wertpapiertransaktionen und Wertpapierveranlagungen ihrer Kunden. Die Besteuerung der Kapitaleinkünfte hängt von den persönlichen Verhältnissen des Anlegers ab und kann künftigen Änderungen unterworfen sein.

Prospekthinweis

Die jeweils gültigen und veröffentlichten Prospekte, sowie die Kundeninformationsdokumente (Wesentliche Anlegerinformationen - KID) bzw. Informationen nach § 21 der von der von KCM verwalteten Fonds in der aktuellen Fassung inklusive sämtlicher Änderungen seit Erstverlautbarung stehen Ihnen in deutscher Sprache kostenlos auf der Website www.masterinvest.at und den jeweiligen Zahl- und Informationsstellen zur Verfügung.

Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken

Bei der Identifikation der Nachhaltigkeitsrisiken in der Portfolioverwaltung kommt es auf die Art des Finanzinstrumentes, welches in das Portfolio aufgenommen werden soll, an. Bevor Finanzinstrumente, die Finanzprodukte iSd Disclosure-VO darstellen, in ein von KCM verwaltetes Portfolio aufgenommen werden, werden die Informationen zur Strategie zur Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken des

Produktherstellers eingeholt. Betreffend anderer Finanzinstrumente (wie beispielsweise Aktien und Anleihen), die in das Portfolio aufgenommen werden sollen, werden diverse Nachhaltigkeitsdaten von einem externen Datenanbieter bezogen, um Einschätzungen zu den Nachhaltigkeitsrisiken dieser Finanzinstrumente zu erhalten.

Abhängig von der bei der Portfolioverwaltung gewählten Anlagestrategie können die Nachhaltigkeitsrisiken unterschiedlich hoch sein. Die Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsrisiken kann nach unserer Einschätzung zumindest auf längere Sicht einen positiven Einfluss auf die Rendite haben. Die Richtlinie der KCM zur Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken ist auf unserer Website www.kcm.at verfügbar. Im Fall einer Anlageberatung muss ein Anleger im Zuge der Risikoaufklärung vorvertraglich über die Nachhaltigkeitsrisiken informiert werden.

Offenlegungspflichten nach § 25 Mediengesetz

Herausgeber und Medieninhaber: KCM Capital Management GmbH, Wipplingerstraße 25, 1010 Wien, Handelsgericht Wien, FN 279402k
Jede Form der Veröffentlichung oder Weitergabe ist untersagt.

Diese Unterlage ist eine Marketingmitteilung der Kathrein Privatbank Aktiengesellschaft (im Folgenden „Kathrein“) im Sinne des Wertpapieraufsichtsgesetzes 2018 und dient ausschließlich zur Information. Sie unterliegt daher nicht den Vorschriften des Wertpapieraufsichtsgesetzes, die für die Verbreitung von Finanzanalysen vorgesehen sind.

Obwohl wir der Meinung sind, dass die für diese Unterlage herangezogenen Quellen von dritten Anbietern verlässlich sind, können wir keine Haftung für Vollständigkeit, Richtigkeit und Aktualität der hier wieder gegebenen Informationen übernehmen. Die Unterlage gibt den Stand zur Zeitpunkt der Erstellung dar, Änderungen des Inhalts dieser Unterlage behalten wir uns vor. Die Analysen und Schlussfolgerungen sind genereller Natur und berücksichtigen daher nicht die individuellen Bedürfnisse der Anleger, insbesondere hinsichtlich der Ertragsziele und der Risikobereitschaft, oder die Geeignetheit der Finanzinstrumente für den Anleger. Der Inhalt dieser Unterlage ist nicht rechtsverbindlich und stellt keine Handlungsempfehlung und kein Angebot zum Kauf oder Verkauf von Wertpapieren oder sonstigen Finanzinstrumenten dar. Eine Investitionsentscheidung bezüglich aller Wertpapiere oder sonstiger Finanzinstrumente sollte nur auf Grundlage eines Beratungsgesprächs und nicht allein auf Basis dieser Marketingmitteilung erfolgen.

Kathrein erbringt keine Steuerberatung und übernimmt keine Haftung für eventuelle steuerliche Nachteile im Zusammenhang mit Wertpapiertransaktionen und Wertpapierveranlagungen ihrer Kunden. Die Besteuerung der Kapitaleinkünfte hängt von den persönlichen Verhältnissen des Anlegers ab und kann künftigen Änderungen unterworfen sein.

Risiko- und Performance-Hinweis

Es ist zu beachten, dass Investments in Finanzinstrumente neben Chancen auch Risiken bergen, so können Wert und Ertrag steigen, aber auch fallen. Simulierte künftige Erträge sind somit kein verlässlicher Indikator für die tatsächliche künftige Wertentwicklung einer Veranlagung.

Allfällige in dieser Unterlage enthaltene Simulationsrechnungen beruhen nicht auf tatsächlichen Transaktionen, sondern rein auf historischen Daten.

Die Wertentwicklung der Vergangenheit lässt keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung einer Veranlagung zu. Performancezahlen nach OeKB-Methode entsprechen einer Nettoperformance, d.h. Kosten wie Verwaltungs-Gebühren oder sonstige dem Fondsvermögen angelastete Kosten wurden bereits berücksichtigt. Nicht berücksichtigt ist ein möglicher Ausgabe- oder Rücknahmeabschlag oder Steuerabgaben wie Kapitalertragssteuer oder Quellensteuern. Diese wirken sich bei Berücksichtigung in Abhängigkeit der konkreten Höhe entsprechend mindernd auf die Wertentwicklung aus. Wir weisen darauf hin, dass für Anleger mit anderer Heimatwährung als der Währung eines Finanzinstruments, die Rendite infolge von Währungsschwankungen steigen oder fallen kann.

Prospekthinweis

Die jeweils gültigen und veröffentlichten Prospekte, sowie die Kundeninformationsdokumente (Wesentliche Anlegerinformationen - KID) bzw. Informationen nach § 21 AIFMG der von Kathrein verwalteten Fonds stehen in deutscher Sprache kostenlos auf der Internetseite www.kathrein.at sowie auf Nachfrage bei Kathrein zur Verfügung.

Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken

Die von den Produktherstellern veröffentlichten Informationen zu Nachhaltigkeitsrisiken und deren zu erwartenden Auswirkungen auf die Rendite werden den Anlegern zur Verfügung gestellt und im Zuge des Beratungsgesprächs besprochen. Grundsätzlich sieht Kathrein die Auswirkung der Nachhaltigkeitsrisiken bei Finanzprodukten, die ökologische oder soziale Merkmale berücksichtigen, niedriger als bei Finanzprodukten, die diese Kriterien im Zuge der Veranlagung nicht berücksichtigen. Die Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsrisiken kann nach unserer Einschätzung zumindest auf längere Sicht einen positiven Einfluss auf die Rendite haben, da durch die resultierende geringere oder gänzlich fehlende Gewichtung von Wertpapieren von Ausstellern mit Nachhaltigkeitsrisiken im Anlageportfolio allenfalls überproportional schlechte Ergebnisse aufgrund des Eintretens eines Nachhaltigkeitsrisikos abgemildert oder gänzlich vermieden werden können. Die Richtlinie der Kathrein zur Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken ist auf unserer Website www.kathrein.at verfügbar.

Offenlegungspflichten nach § 25 Mediengesetz

Herausgeber und Medieninhaber: Kathrein Privatbank Aktiengesellschaft, Wipplingerstraße 25, 1010 Wien, Handelsgericht Wien, FN 144838y. Jede Form der Veröffentlichung oder Weitergabe ist untersagt.