# AKB Rendite EUR ESG Fokus M 

## Factsheet Nachhaltigkeit

## Nachhaltigkeitspolitik

Bei der Auswahl der Anlagen werden neben den klassischen Bewertungs- und Analysekriterien ESG-Aspekte, (d.h. Umweltthemen, soziale Themen sowie Themen bezüglich der Corporate Governance) berücksichtigt. Der Anlagefokus im Bereich der Nachhaltigkeit liegt auf dem Ausschluss von Unternehmen und Emittenten mit Geschäftsmodellen mit hohen Nachhaltigkeitsrisiken und / oder kontroversem Geschäftsgebaren sowie auf der Selektion von Unternehmen und Emittenten, die im Vergleich innerhalb ihres jeweiligen Sektors eine solide Nachhaltigkeitsleistung erbringen. Dadurch wird angestrebt, die Risiko- / Renditeeigenschaften der Kollektivanlage zu verbessern. Drittprodukte, die in der Kollektivanlage eingesetzt werden, gelten dann als nachhaltig, wenn das zugrunde liegende Nachhaltigkeitskonzept glaubwürdig ist, im Produkt umgesetzt wird und die angewandten ESG-Strategien und -Kriterien sich substanziell mit denjenigen der AKB decken. Der Mindestanteil des Vermögens, welcher Bestandteil des nachhaltigen Anlageuniversums sein muss, beträgt $65 \%$. Die aktuellen Ausschlusskriterien und Details zu den angewendeten Nachhaltigkeitskriterien sind unter akb.ch/private/anlegen-handeln/nachhaltiges-anlegen jederzeit einsehbar.

Nicht nachhaltige Anlagen werden nur dort eingesetzt, wo keine glaubwürdigen nachhaltigen Optionen, die unsere finanzanalytischen Kriterien erfüllen, vorhanden sind. Einzelne Anlagen können wir aus ESG-Sicht (noch) nicht einschätzen, da verlässliche Nachhaltigkeitsstandards oder ein Rating durch MSCl ESG fehlen. Diese werden als nicht bewertet aufgeführt.

## MSCI ESG Fund Rating*:

MSCI ESG Quality Score*: 7.0

Vermögensaufteilung nach AKB Nachhaltigkeitseinschätzung


- Nachhaltigkeitsleader

■ nachhaltig

- nicht nachhaltig

■ nicht bewertet

Aufteilung der Direktanlagen (Aktien und Obligationen) nach MSCI ESG Ratings


■MSCI ESG Rating AAA

- MSCI ESG Rating AA
- MSCI ESG Rating A - MSCI ESG Rating BBB - MSCI ESG Rating BB
- MSCI ESG Rating B
- MSCI ESG Rating CCC

Abdeckung Fondsvermögen

## Anteile Verletzung AKB Ausschlusskriterien

Ausgeschlossene Geschäftsmodelle:
Ausgeschlossenes Geschäftsgebaren (Verletzung UNGC):

| * Diese Angaben beruhen auf der Fondszusammensetzung per | 31.08 .2023 |
| :--- | :--- |
| und auf MSCI ESG Ratings und Carbon Data per | 31.12 .2023 |

## Factsheet Nachhaltigkeit

MSCI ESG Quality Score im Vergleich zu
Peers*


## CO2-Intensität im Vergleich zu Peers*

CO2-Intensität / Carbon Risk in t CO2e/\$M Umsatz


- AKB Rendite EUR ESG Fokus M
- Peer AVG


## Glossar

## ESG

ESG steht für Environment, Social und Governance (Umweltthemen, soziale Themen sowie Unternehmensstruktur und -führung) und steht für den Einbezug von Faktoren aus diesen drei Dimension bei der Beurteilung von Anlagen.

## MSCI ESG / MSCI ESG Rating

MSCI ESG ist eine Nachhaltigkeitsratingagentur. Sie bewertet die
Nachhaltigkeitsleistung von Unternehmen und Emittentinnen weltweit. Die Bewertung erfolgt nach vordefinierten, branchenspezifischen Kriterien in den drei Dimensionen E, S und G. Die Nachhaltigkeitsleistung wird dabei innerhalb der Branche verglichen. Die Skala der MSCI ESG Ratings reicht von CCC - AAA.

## Solide Nachhaltigkeitsleistung

Für die AKB gilt die Nachhaltigkeitsleistung eines Unternehmens oder eines Emittenten als solide, wenn sie von der Nachhaltigkeitsrating-agentur MSCI ESG mit mindestens BBB bewertet wird.

## MSCI ESG Fund / ESG Quality Score

Basis für das MSCI ESG Rating ist der ESG Score, ein numerischer Wert von 1 - 10, der auf die Skala von CCC - AAA übertragen wird. Der ESG Quality Score eines Fonds ist der gewichtete Durchschnitt der ESG Quality Scores der im Fonds enthaltenen Positionen. Das Fondsrating von MSCI ESG leitet sich aus dem ESG Quality Score des Fonds $a b$.

## Nachhaltigkeitsleader

Nachhaltigkeitsleader sind Unternehmen und Emittenten, die im
Nachhaltigkeitsmanagement im Branchenvergleich führend sind und das höchste MSC ESG Rating AAA erhalten sowie keine AKB Ausschlusskriterien verletzen.

## Abdeckung Fondsvermögen

Der Prozentsatz gibt an, welcher Anteil des Fondsvermögens durch MSCI ESG Ratings für Direktanlagen (Aktien und Obligationen) abgedeckt ist.

## United Nations Global Compact (UNGC)

Der UNGC ist eine globale Selbstverpflichtung von Unternehmen, 10 Prinzipien für ein sozial- und umweltverträgliches Geschäftsgebaren einzuhalten. Diese Prinzipien beinhalten die Menschenrechte, Arbeitsnormen, Umweltschutz und Bekämpfung der Korruption.

## Peers / Peer AVG

Peers sind Fondsprodukte mit dem gleichen Anlageziel wie der vorliegende Fonds. Der Peer AVG ist der Durchschnittswert der Peers. Die Werte entstammen der Datenbank von MSCI ESG

## CO2-Intensität / Carbon Risk

Die CO2-Intensität gibt die Höhe des jährlichen Klimagasausstosses in $\mathrm{CO} 2-$
Äquivalenten (CO2e) pro Umsatz des betreffenden Unternehmens oder Emittenten an. Für die Angabe zum Carbon Risk (CO2-Risiko) auf Fondsebene wird der gewichtete Durchschnitt der einzelnen Fondspositionen berechnet und mit der Peer Group verglichen.

