

PRINZIPIEN

Unterzeichner des Transparenz Kodex müssen sich auf folgende Prinzipien verpflichten:

1. Antworten sollen informativ und klar formuliert sein. Grundsätzlich sollen die erforderlichen Informationen (Instrumente und Methoden) so detailliert wie möglich dargestellt werden.
2. Fonds sollen die Daten in der Währung bereitstellen, die sie auch für andere Berichterstattungszwecke verwenden.
3. Gründe die eine Informationsbereitstellung verhindern müssen klar dargestellt werden. Unterzeichner sollen systematisch darlegen, ob und wann sie hoffen diese Fragen beantworten zu können, die sie zu dem Zeitpunkt des Ausfüllens des Transparenz Kodexes nicht beantworten konnten.
4. Antworten müssen mindestens jährlich aktualisiert werden und das Datum der letzten Aktualisierung tragen.
5. Antworten zu dem Kodex müssen leicht zugänglich auf der Webseite des Fonds- bzw. Fondsmanagers stehen. In jedem Fall müssen die Unterzeichner sehr klar machen, wo die Informationen zu finden sind, welche vom Kodex gefordert werden.
6. Die Reihenfolge und genaue Wortwahl der Fragen sollte beachtet werden.
7. Die Unterzeichner sind für die Antworten verantwortlich.

BEANTRAGUNG DES EUROPÄISCHEN TRANSPARENZLOGOS

Beantragung des europäischen Transparenzlogos

Das Forum Nachhaltige Geldanlagen e. V.

Das Forum Nachhaltige Geldanlagen (FNG) ist für die Umsetzung des Projekts in Deutschland, Österreich, Schweiz und Liechtenstein verantwortlich. Das Transparenzlogo können Sie hier beantragen.



Forum Nachhaltige Geldanlagen e.V.

Rauchstr. 11, D-10787 Berlin

Tel. +49-30-264 70 544

office@forum-ng.org

www.forum-ng.org

Eurosif ist der übergeordnete Koordinator des Transparenz Kodexes:

EUROSIF, (European Sustainable Investment Forum), ist ein europaweiter Zusammenschluss der nationalen Sifs (Sustainable Investment Forum) und für die übergeordnete Koordination des Projektes verantwortlich. Darüber hinaus stellt er die Erklärungen aller europäischen Finanzdienstleister auf seiner Webseite zur Verfügung.



Eurosif

La Ruche, 84 quai de Jemmapes

75010 Paris, France

Tel. +33-1-40 20 43 38

contact@eurosif.org

www.eurosif.org

Haftungsausschluss – Eurosif kann weder die Verantwortung noch die Haftung für unrichtige oder irreführende Informationen der Unterzeichner in ihren Antworten zu den Transparenzleitlinien übernehmen.

DAS EUROPÄISCHE TRANSPARENZ-LOGO



EUROPÄISCHER TRANSPARENZKODEX FÜR NACHHALTIGKEITSFONDS

Seit Mai 2008 sorgt das Transparenzlogo für nachhaltige Publikumsfonds für mehr Transparenz im nachhaltigen Anlagemarkt.



EUROPÄISCHER TRANSPARENZKODEX & GRUNDLEGENDE INFORMATIONEN

Seit Mai 2008 sorgt das Transparenzlogo für nachhaltige Publikumsfonds für mehr Transparenz im nachhaltigen Anlagemarkt.

Das Transparenzlogo basiert auf dem Europäischen Transparenz Kodex.

Die Grundsätze lauten:

- Qualitätssicherung durch Transparenz
- Anleger sollen wissen, worin sie investieren
- Erhaltung des vielfältigen Spektrums
- nachhaltiger Geldanlagen
- Keine Vorgabe ethischer Standards
- Keine Vorgaben zum Portfolio.

Mit der steigenden Zahl nachhaltiger Fonds nimmt auch die Vielfalt der Anlagestrategien in Hinblick auf die Nachhaltigkeit der Anlageprodukte zu. Der Transparenz Kodex und das Transparenzlogo helfen, die Investmentstrategie eines Fonds sowohl für die breite Öffentlichkeit als auch für andere interessierte Gruppen, wie etwa Asset-Manager und Rating-Agenturen, nachvollziehbarer zu machen.

Die Unterzeichner des Kodexes sollen offen, aktuell und angemessene Informationen über ihre Anlagepolitik bereitstellen. Wichtig ist, dass die Auskünfte klar, verständlich und informativ sind.

Insgesamt haben in Deutschland, Österreich und der Schweiz bereits 74 Fonds das Transparenzlogo erhalten. Europaweit führen mittlerweile 230 Fonds das Transparenzlogo.

1 Die Unterzeichner* sollen die Eigendarstellung klar und übersichtlich gestalten sowie präzise Hintergrundinformation über die Fondsgesellschaft und den Fonds* bereitstellen.

Die Fondsgesellschaft

1a Wie lautet der Name der Fondsgesellschaft für die dieser Kodex gilt?

1b Beschreiben Sie bitte allgemein die Nachhaltigkeitsphilosophie der Fondsgesellschaft und wie Sie Nachhaltigkeit konkret definieren.

Der/die Nachhaltigkeitsfonds*

1c Wie lauten die Namen des/der Fonds für die dieser Kodex gilt? Was sind seine/ihre Hauptcharakteristika?

1d Bitte geben Sie detailliert an, wo weitergehende den/die Fonds/s betreffende Informationen erhältlich sind.

1e Wie sehen Inhalt, Häufigkeit und Wege der Informationsvermittlung an Anleger und Investoren aus?

ESG* (Umwelt, Soziales und Governance)-Kriterien für Nachhaltigkeitsfonds

2 Die Unterzeichner sollen ihre Fonds-Ziele* und ESG-Investitionskriterien* klar darstellen.

2a Wie definiert der Fonds den Begriff des nachhaltigen Investments?

2b Wie lauten die ESG-Kriterien für die Investments des betreffenden Fonds?

2c Wie sind die ESG-Kriterien definiert?

2d Auf welche Art und Weise werden Änderungen dieser Kriterien den Anlegern mitgeteilt?

ESG-Research-Verfahren

3 Die Unterzeichner sollen klare Informationen zu den ESG-Research-Verfahren ihrer Investments bereitstellen.

3a Wie sehen die Methodik und das angewendete Verfahren des ESG-Research aus?

3b Arbeitet das Fondsmanagement* mit einem hausinternen ESG-Research-Team und/oder greift es auf einen oder mehrere externe/n spezialisierte/n Anbieter für ESG-Research zurück?

3c Gibt es eine externe Kontrolle oder eine externe Prüfung des Research-Verfahrens?

3d Umfasst das Research-Verfahren einen Dialog mit Stakeholdern (Anspruchsgruppen)?

3e Haben Unternehmen die Möglichkeit, Ihre Firmenprofile bzw. Firmenanalysen einzusehen?

3f Wie häufig wird das Research-Verfahren überprüft?

3g Welche Research-Ergebnisse werden veröffentlicht?

Auswertung und Umsetzung

4 Die Unterzeichner sollen darlegen, inwiefern ihre ESG-Research-Ergebnisse zum Ausbau und Erhalt des Wertpapierbestandes* beitragen.

4a Wie werden ESG-Research-Ergebnisse in den Investment-Prozess integriert,

einschließlich der Auswahl und Zulassung von Unternehmen/Emittenten für Investments?

4b Welche unternehmensinternen oder -externen Maßnahmen werden ergriffen, um sicherzustellen, dass die einzelnen Titel* des Wertpapierbestandes den ESG-Investmentkriterien genügen (oder nicht genügen)?

4c Welche Grundsätze und Verfahren werden im Zusammenhang mit der Auflösung einzelner Investments (Disinvestments*) aus ESG-Nachhaltigkeitsgründen angewendet?

4d Welche Disinvestments haben Sie aufgrund von Nachhaltigkeitskriterien im vergangenen Jahr vorgenommen?

4e Werden die Anleger über den Verkauf von Investments aufgrund von Nachhaltigkeitskriterien informiert?

4f Informiert das Fondsmanagement Unternehmen über einen Ausschluss* von Wertpapieren oder den Verkauf von Investments aufgrund der Nichteinhaltung von ESG-Nachhaltigkeitskriterien und Grundsätzen des Fonds?

4g Fließen mögliche Erkenntnisse aus Engagement*-Aktivitäten in die Unternehmensauswahl mit ein, wenn ja in welchem Umfang?

Engagement-Ansatz**

5 Die Unterzeichner sollen ihren Engagement-Ansatz erläutern, sofern der Fonds über einen solchen verfügt.

5a Welche Ziele verfolgt das Engagement?

5b Wie entscheidet das Fondsmanagement, bei welchen Unternehmen Engagement erfolgen soll?

5c Wer nimmt das Engagement im Auftrag des Fonds wahr?

5d Welche Engagement-Verfahren kommen zum Einsatz?

5e Wie wird die Wirksamkeit der Engagement-Aktivitäten überwacht bzw. gemessen?

5f Welche weiteren Maßnahmen werden ergriffen, falls die Engagement-Aktivitäten als erfolglos eingestuft werden?

5g Auf welche Art und Weise und wie oft werden Investoren und weitere Stakeholder über Engagement-Aktivitäten informiert?

5h Welche Engagement-Aktivitäten wurden vom Fonds im letzten Jahr durchgeführt?

Wahl- bzw. Abstimmungsverhalten**

6 Die Unterzeichner sollen ihr Abstimmungsverhalten* darlegen.

6a Verfügt der Fonds über Grundsätze zur Stimmrechtsausübung?

6b Legt das Fondsmanagement sein Abstimmungsverhalten und die Begründung seiner Entscheidungen offen?

6c Unterstützt bzw. fördert das Fondsmanagement Aktionärsanträge?

6d Welche mit den ESG-Investmentkriterien des Fonds zusammenhängenden Stimmrechtsausübungen wurden durchgeführt?

** falls zutreffend