

KEPLER Umwelt Aktienfonds

AT000UMWELT5, AT0000A2YCR6, AT0000A2STU6

Issuer	KEPLER-FONDS KAG
Fund provider	KEPLER-FONDS KAG
Fund type/Asset class	Equity fund
Legal form	Offener Investmentfonds
Fund issue date	14/11/2018
Last Update	29.05.2024
Benchmark	n/a
Tranche	Private Investors Institutional Investors



Risk Indicator (PRIIP)
4 of 7

Licensed in
D, A

Classification by SFDR
Article 9

EU Taxonomy
-

% of Sustainable Investments according to SFDR
100%

Principal Adverse Impacts



Sustainable Development Goals



NORMAL ALLOCATION

Equities	0 % to 100 %
Bonds	Excluded
Money market/Bank deposits	0 %
Commodities	Excluded
Direct investments	Excluded
Derivatives	0 % to 49 %
Other	-

Sustainability approach

Principal Adverse Impacts	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Greenhouse Gas Emissions ✓ Water ✓ Waste ✓ Biodiversity ✓ Energy Efficiency and Fossil Fuels ✓ Social and Employee Matters <p>siehe "Erklärung zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren - Information gem. Art. 4 VO (EU) 2019/2088 (Offenlegungs-VO)" unter den entsprechenden Fondsunterlagen (www.kepler.at)</p>
Further remarks on the consideration of SDGs	-
Rationale behind classification according to SFDR	<p>Article 9</p> <p>Der Investmentfonds strebt eine nachhaltige Investition iSd Art. 9 VO (EU) 2019/2088 (Offenlegungs-VO) an. Informationen zu den nachhaltigkeitsrelevanten Aspekten des Fonds gemäß Offenlegungs-VO sind dem aktuellen Prospekt zu entnehmen.</p>
Engagement	<p>Both internally and externally</p> <p>Link to engagement policy</p>
Voting	<p>Both internally and externally</p> <p>Link to voting policy</p>
Best-in/of-Class	<p>Best-In-Class</p> <p>Der Fonds investiert gezielt in die Zukunftsthemen Erneuerbare Energien, Energieeffizienz, Wasser und Nachhaltiger Transport. Die Auswahl dieses Anlageuniversums erfolgt zunächst nach einem Best-In-Class-Ansatz bzw. nach Positivkriterien auf Basis von Nachhaltigkeits-Ratings von ISS ESG. Investierbar sind nur Unternehmen, die gemäß SDG Impact Rating von ISS ESG einen positiven Beitrag zu den Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen leisten. Im SDG Impact Rating sind auch Datenpunkte zu Umwelt, Gesellschaft und Governance aus dem ISS ESG Corporate Rating integriert. Als zusätzliches Kriterium wird das Carbon Risk Rating, welches die Klimarisiken und -chancen von Unternehmen bewertet, berücksichtigt. Im Anlageuniversum befinden sich nur Unternehmen, deren Umsätze zu mindestens 50 % den von ISS ESG definierten Umweltzielen auf Basis der UN SDGs zuzuordnen sind oder die eine Taxonomie-Konformität von mind. 50 % bezogen auf die von den Unternehmen veröffentlichten Umsätze bzw. Investitionsausgaben (Capex) aufweisen.</p>
ESG-Integration	<p>Yes</p> <p>ESG-Integration durch systematische Berücksichtigung von ESG-Kriterien in der Anlageentscheidung, direkter Zugang zu ESG-Daten durch das Portfoliomanagement, ESG-Berichterstattung.</p>
Norm-based screening	<ul style="list-style-type: none"> ✓ UN Global Compact ✓ ILO core labour standards ✓ OECD Guidelines for Multinational Enterprises <p>Other diverse weitere Konventionen</p>
Themes	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Climate change ✓ Agriculture and forestry ✓ Renewable Energies ✓ Water ✓ SDGs <p>Bei den investierten Unternehmen sind mindestens 50 % des Umsatzes den untenstehenden Umweltzielen zuzuordnen. Auch Unternehmen, deren Umsätzen zwischen 20 % und 50 % diesen Umweltzielen zuzuordnen sind, sind investierbar. Vorausgesetzt deren Umsätze tragen gemäß der Einschätzung von ISS ESG wahrscheinlich mindestens zu 10 % zu den Umweltzielen der EU-Taxonomie bei. 1. Nachhaltige Forst- und Landwirtschaft 2. Die Ressource Wasser schützen 3. Zur nachhaltigen Energieversorgung und -nutzung beitragen 4. Nachhaltigkeit von Gebäuden fördern 5. Materialverbrauch optimieren 6. Klimawandel bekämpfen 7. Marine Ökosysteme schützen 8. Terrestrische Ökosysteme schützen</p>
Impact Investing	-
Further information on the sustainability approach	<p>Der Fonds veranlagt konform mit der Richtlinie der österreichischen Bischofskonferenz (FinAnKo-RL)</p> <p>Link to sustainability approach</p>

Research and Transparency

In-house sustainability analysis	No
Research partners	Yes ISS ESG
Percentage of portfolio with sustainability analysis	100 %
Strategically important suppliers included	Yes
Sustainability advisory committee	Advisory https://www.kepler.at/de/themen/nachhaltige-geldanlage/kepler-esg-investmentprozesse/investmentprozess-kepler-umwelt-aktienfonds.html
Analysis of portfolio CO2	No
Sustainability reporting	Yes https://www.kepler.at/de/themen/nachhaltige-geldanlage/esg-reportings.html
At least monthly portfolio publication	Yes Link to monthly portfolio publication
Certification/Label awarded by independent auditors	✓ FNG Label ★★ ✓ Austrian Ecolabel

Environmental

EXCLUSION OF SECTORS / AREAS OF BUSINESS – COMPANIES

Fossil fuels (Coal, Oil and Gas)	Yes
Nuclear power (operation and components)	Yes
Green genetic engineering	Yes 5 % Turnover threshold
Chlorine and agrochemicals (biocides)	Yes 5 % Turnover threshold
Other	Gefährliche Substanzen

EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

Environmentally damaging behaviour	Yes
Damage to biodiversity	Yes
Other	-

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

Non-ratification of the Paris Climate Agreement	N/A
Non-ratification of the Protocol on Biosafety	N/A
Non-ratification of the UN Biodiversity Convention	N/A
Nuclear power by proportion of gross energy production	N/A
Other	-

Social

EXCLUSION OF SECTORS / AREAS OF BUSINESS – COMPANIES

Weapons/Armaments	Yes 5 % Turnover threshold
Cluster bombs and anti-personnel mines	Yes
Weapons of mass destruction (ABC/CBRN)	Yes
Tobacco products	Yes
Pornography	Yes
Spirits/Alcohol	Yes 10 % Turnover threshold
Gambling	Yes
Other	Abtreibung, Euthanasie, gewaltverherrlichende Videospiele, Verhütung, Stammzellenforschung, Tierwohl

EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

Labour rights (ILO core labour standards)	Yes
Exploitative child labour	Yes
Violation of human rights	Yes
Animal testing	Yes
Other	-

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

Labour rights	N/A
Violation of human rights	N/A
Military spending as a percentage of GDP	N/A
Death penalty, torture	N/A
Countries classified by Freedom House as not free	N/A
Violations of the Nuclear Non-Proliferation Treaty	N/A
Violations of other non-proliferation treaties	N/A
Other	-

Governance

EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

Corruption and bribery	Yes
Tax: planned avoidance & detected violations	Yes
Other	kontroverse Wirtschaftspraktiken

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

Corruption	N/A
Other	-

Quelle: Unternehmensangaben. | Für die Angaben der Unternehmen kann keine Haftung übernommen werden. Die Angaben dienen nur zur Information und stellen keine Beratung oder Empfehlung dar. Bitte beachten Sie den Haftungsausschluss unter www.forum-ng.org/disclaimer. Das FNG-Nachhaltigkeitsprofil bietet nur einen ersten Überblick und ist kein Ersatz für eine eigenständige Analyse. Weiterführende Erläuterungen finden Sie unter www.forum-ng.org