

Ergänzendes Dokument zur Emittenteninformation E01 – 22.02.2022 von WM Datenservice

Es ist vorgesehen, dass KVGs Informationen über Anteile an nachhaltigen Investitionen bzw. an bestimmten Aktivitäten im Sinne der EU-Taxonomie angeben.

In den Beschreibungen der neuen Felder (Auszug siehe unten) finden sich folgende Absätze:

„Dieses Element enthält den vom Hersteller mitgeteilten, in der vorvertraglichen Information festgelegten Mindestanteil oder geplanten Anteil der nachhaltigen Investitionen des Finanzinstruments,

Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Veröffentlichungsdatum des vorvertraglichen Dokuments, in dem der Wert veröffentlicht wurde.“

Bitte beachten Sie:

Da KVGs nach der erwarteten delegierten Verordnung zur SFDR erst ab dem 1. Januar 2023 verpflichtet sein werden, die jeweiligen Informationen in die Verkaufsprospekte aufzunehmen, können die Felder vor diesem Datum durch KVGs nur auf Grundlage interner Planung befüllt werden. Die Angaben müssen in dieser Zwischenzeit nicht in einem vorvertraglichen Dokument aufgeführt sein.

KVGs können bis Ende 2022 die Mindestanteile für den jeweiligen Fonds entsprechend der Planung für die Zusagen im Verkaufsprospekt festlegen und entgegen der Feldbeschreibung den intern festgelegten Wert angeben. Da es sich bei dem intern festgelegten Wert um einen geplanten Mindestanteil handelt, setzt die Ermittlung des Wertes ein bestmögliches Bemühen voraus. Das anzugebende Datum entspricht dem Datum der internen Festlegung.

Gleiches gilt für die Angaben zu tatsächlichen Anteilen. Auch diese werden sich bis Ende 2022 nicht aus den Jahresberichten ergeben, sondern können von KVGs nur intern ermittelt werden. Für die Datenübermittlung ist deshalb das Datum der internen Prüfung anzugeben.

Dieses Vorgehen ist in der Übergangszeit, bis die Angabe in den Verkaufsprospekten erfolgt, nach Auffassung der beteiligten Verbände (BdB, BVR, DSGVO, BVI) möglich. Die Vertriebsstellen sollten sich bewusst sein, dass die vor dem 01.01.2023 übermittelten Angaben sich nicht zwingend in der vorvertraglichen Information (Verkaufsprospekt) wiederfinden müssen.

Sofern KVGs vor dem 1. Januar 2023 die Angaben der Mindestanteile in die Verkaufsprospekte aufnehmen, ist das Feld entsprechend der Feldbeschreibung zu befüllen.

Auszug der Emittenteninformation E01 – 22.02.2022 von WM Datenservice

Nachfolgend finden Sie die Übersicht der relevanten neuen Felder am Beispiel der Anlieferung im EET Format und deren Ausprägungen:

Titel	Anteil an sozial nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20470_Financial_Instrument_EU_SFDR_Minimum_Or_Planned_Investments_Sustainable_Investments_Social
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Diese Spalte enthält den vom Hersteller mitgeteilten, in der vorvertraglichen Information festgelegten Mindestanteil oder geplanten Anteil der nachhaltigen Investitionen des Finanzinstruments, der zur Erreichung der sozialen Ziele des Finanzinstruments beiträgt.
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Anteil an sozial nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20390_Financial_Instrument_Minimum_Or_Planned_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Veröffentlichungsdatum des vorvertraglichen Dokuments, in dem der Wert veröffentlicht wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Anteil an sozial nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20560_Financial_Instrument_EU_SFDR_Last_Reported_Investments_Are_Sustainable_Investments_Social
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Diese Spalte enthält den vom Hersteller mitgeteilten letzten tatsächlichen Anteil der nachhaltigen Investitionen des Finanzinstruments, der zur Erreichung der sozialen Ziele des Finanzinstruments beiträgt.
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Anteil an sozial nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20480_Financial_Instrument_Last_Reported_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Datum, zu dem der letzte tatsächliche Anteil ermittelt wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Anteil an ökologisch nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20440_Financial_Instrument_EU_SFDR_Minimum_Or_Planned_Investments_Sustainable_Investments_Environmental
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Diese Spalte enthält den vom Hersteller mitgeteilten, in der vorvertraglichen Information festgelegten Mindestanteil oder geplanten Anteil der nachhaltigen Investitionen des Finanzinstruments, der zur Erreichung der Umweltziele des Finanzinstruments beiträgt. Die Angabe erfolgt in %.
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Anteil an ökologisch nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20390_Financial_Instrument_Minimum_Or_Planned_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Veröffentlichungsdatum des vorvertraglichen Dokuments, in dem der Wert veröffentlicht wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Anteil an ökologisch nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20530_Financial_Instrument_EU_SFDR_Last_Reported_Investments_Are_Sustainable_Investments_Environmental
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Dieses Element enthält den vom Hersteller mitgeteilten letzten tatsächlichen Anteil der nachhaltigen Investitionen des Finanzinstruments, der zur Erreichung der Umweltziele des Finanzinstruments beiträgt.
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Anteil an ökologisch nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20480_Financial_Instrument_Last_Reported_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Datum, zu dem der letzte tatsächliche Anteil ermittelt wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Gesamtanteil an nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20420_Financial_Instrument_EU_SFDR_Minimum_Or_Planned_Investments_Sustainable_Investments
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Diese Spalte enthält den vom Hersteller mitgeteilten, in der vorvertraglichen Information festgelegten Mindestanteil oder geplanten Anteil der nachhaltigen Investitionen des Finanzinstruments, der zur Erreichung der Nachhaltigkeitsziele des Finanzinstruments beiträgt.
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Gesamtanteil an nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20390_Financial_Instrument_Minimum_Or_Planned_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Veröffentlichungsdatum des vorvertraglichen Dokuments, in dem der Wert veröffentlicht wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Gesamtanteil an nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20510_Financial_Instrument_EU_SFDR_Last_Reported_Investments_Are_Sustainable_Investments
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)

Beschreibung	Diese Spalte enthält den vom Hersteller mitgeteilten letzten tatsächlichen Anteil der nachhaltigen Investitionen des Finanzinstruments, der zur Erreichung der Nachhaltigkeitsziele des Finanzinstruments beiträgt.
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Gesamtanteil an nachhaltigen Investitionen
Spalte EET	20480_Financial_Instrument_Last_Reported_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Datum, zu dem der letzte tatsächliche Anteil ermittelt wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Anteil an ökologisch nachhaltigen wirtschaftlichen Aktivitäten n. Taxonomie
Spalte EET	20450_Financial_Instrument_EU_SFDR_Minimum_Or_Planned_Investments_Sustainable_Investments_Taxonomy_Aligned
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Dieses Element enthält den vom Hersteller mitgeteilten, in der vorvertraglichen Information festgelegten, Mindestanteil oder geplanten Anteil der nachhaltigen Investitionen des Finanzinstruments, die taxonomiekonform sind.
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Anteil an ökologisch nachhaltigen wirtschaftlichen Aktivitäten n. Taxonomie
Spalte EET	20390_Financial_Instrument_Minimum_Or_Planned_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Dieses Element enthält den vom Hersteller mitgeteilten, in der vorvertraglichen Information festgelegten, Mindestanteil oder geplanten Anteil der nachhaltigen Investitionen des Finanzinstruments, die taxonomiekonform sind.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Anteil an ökologisch nachhaltigen wirtschaftlichen Aktivitäten n. Taxonomie
Spalte EET	20540_Financial_Instrument_EU_SFDR_Last_Reported_Investments_Are_Sustainable_Investments_Taxonomy_Aligned
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Dieses Element enthält den vom Hersteller mitgeteilten letzten tatsächlichen Anteil der nachhaltigen Investitionen des Finanzinstruments, die taxonomiekonform sind.
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Anteil an ökologisch nachhaltigen wirtschaftlichen Aktivitäten n. Taxonomie
Spalte EET	20480_Financial_Instrument_Last_Reported_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Datum, zu dem der letzte tatsächliche Anteil ermittelt wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Enabling- Aktivitäten
Spalte EET	20650_Financial_Instrument_Minimum_Share_Of_Enabling_Activities

Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Diese Spalte enthält den vom Hersteller mitgeteilten, in der vorvertraglichen Information festgelegten, Mindestanteil der Investitionen des Finanzinstruments, der beim Erreichen der verfolgten Umweltziele unterstützt (Enabling-Aktivitäten).
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Enabling- Aktivitäten
Spalte EET	20390_Financial_Instrument_Minimum_Or_Planned_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Veröffentlichungsdatum des vorvertraglichen Dokuments, in dem der Wert veröffentlicht wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Enabling- Aktivitäten
Spalte EET	20790_Financial_Instrument_Share_Of_Enabling_Activities
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Diese Spalte enthält den vom Hersteller mitgeteilten letzten tatsächlichen Anteil der Investitionen des Finanzinstruments, der beim Erreichen der verfolgten Umweltziele unterstützt (Enabling-Aktivitäten).
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Enabling- Aktivitäten
Spalte EET	20480_Financial_Instrument_Last_Reported_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Datum, zu dem der letzte tatsächliche Anteil ermittelt wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Transition-Aktivitäten
Spalte EET	20640_Financial_Instrument_Minimum_Share_Of_Transitional_Activities
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Diese Spalte enthält den vom Hersteller mitgeteilten, in der vorvertraglichen Information festgelegten, Mindestanteil dem Finanzprodukt zugrundeliegender Investitionen in Tätigkeiten, die den Übergang in eine klima-neutrale Wirtschaft unterstützen (Transition-Aktivitäten).
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Transition-Aktivitäten
Spalte EET	20390_Financial_Instrument_Minimum_Or_Planned_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Veröffentlichungsdatum des vorvertraglichen Dokuments, in dem der Wert veröffentlicht wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD

Titel	Transition-Aktivitäten
Spalte EET	20780_Financial_Instrument_Share_Of_Transitional_Activities
Multi Value	Nein
Format	%-Wert; Dezimal Wert/ 3,4 (Vor-, Nachkommastellen)
Beschreibung	Diese Spalte enthält den vom Hersteller mitgeteilten letzten tatsächlichen Anteil dem Finanzprodukt zugrundeliegender Investitionen in Tätigkeiten, die den Übergang in eine klimaneutrale Wirtschaft unterstützen (Transition-Aktivitäten).
Decodes	Dezimal Wert

Titel	Transition-Aktivitäten
Spalte EET	20480_Financial_Instrument_Last_Reported_Asset_Allocation_Date
Multi Value	Nein
Format	date
Beschreibung	Bei dem vom Hersteller mitgeteilten Datum handelt es sich um das Datum, zu dem der letzte tatsächliche Anteil ermittelt wurde.
Decodes	YYYY-MM-DD