klima allianz schweiz

Nachhaltige und klimaverträgliche Anlagelösungen

Übersicht von Fonds nach definierten Kriterien

Inhaltsverzeichnis

(Um direkt zu einem Abschnitt zu gelangen, klicken Sie auf die unten stehenden Lesezeichen-Links; für eine vollständige Navigation rufen Sie die Lesezeichen-/Inhaltsverzeichnis-Leiste in Ihrem PDF-Reader auf)

Impressum

Einführung: Was wir wollen und wie wir vorgehen

Unser Hintergrund
Nachhaltigkeit und finanzielle Performance
Unsere globalen Leitbilder
Unser Vorgehen

1. Finanzanlagen: Nachhaltige und klimaverträgliche Aktien, Obligationen, Infrastruktur, Alternative Anlagen

1.1. Austausch konventioneller Fonds: Dekarbonisierungsleistung und Nachhaltigkeitswirkung

1.1.1. Einführung
1.1.2. Unsere Berücksichtigung der EU-Regulatorien
1.1.3. Selektions- und Einstufungskriterien der nachfolgenden Tabellen Finanzanlagen
Core Portfolios der Aktien und Unternehmensobligationen
Themenfonds Aktien und Obligationen für Core+ oder Satellite Investments
Infrastruktur
Alternative Anlagen
Insurance Linked Securities (ILS)

1.2. Wirksame Active Ownership durch leistungsfähigen Asset Manager

1.2.1. Einführung
1.2.2. Einstufungskriterien Active Ownership der nachfolgenden Tabellen Finanzanlagen
1.2.3. Active Ownership: Doppelte Wirkung mit eigenem Engagement der Asset Owner
1.2.4. Active Ownership ist auch bei Themenfonds Aktien- und Unternehmensobligationen, Infrastruktur und Alternativen Anlagen wichtig

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

1.3. Fonds-Tabellen Finanzanlagen

Finanzanlagen generell, Mixed Produkte breit diversifiziert
Aktien, breit diversifiziert
Obligationen, breit diversifiziert
Mixed Produkte, Core+ Themenfonds mit Impact-Anteil
Aktien Core+ Themenfonds mit Impact-Anteil
Obligationen Core+ Themenfonds mit Impact-Anteil
Infrastruktur mit potenziellem Impact-Anteil
Alternative Anlagen Private Equity, Private Debt, Hedge Funds, Kryptowährungen, Rohstoffe/Gold mit potenziellem Impact-Anteil
Alternative Anlagen Insurance Linked Securities (ILS) mit potenziellem Impact-Anteil
Alternative Anlagen Litigation Finance mit potenziellem Impact-Anteil

2. Immobilien- und Hypothekenfonds: Dekarbonisierung zu Netto-Null 2040

2.1. Einführung

2.2. Einstufungskriterien der nachfolgenden Fonds-Tabellen Immobilien und Hypotheken

Dekarbonisierungspfad zu Netto-Null 2040
Zuwachspfad der Photovoltaik
Minimierung der Emissionen der grauen Energie
Minimierung der Emissionen der Nutzer
Ausrichtung an besten Umweltstandards
Ausrichtung an besten Sozialstandards
Hypothekenfonds: Steuerung der finanzierten Immobilien zu Netto-Null 2040
Pfandbriefinstitute: Refinanzierung von Hypotheken für Netto-Null 2040

2.3. Fonds-Tabellen Immobilien und Hypotheken

Schweiz: Immobilien-Fonds und direkte Immobilien-Aktien mit eigenem Gebäudebestand
Schweiz: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten
Schweiz: indirekte Multimanager-Immobilienfonds (Fund of Funds), Immobilienaktien-Fonds
Ausland: Immobilienfonds mit eigenem Gebäudebestand

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Ausland: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten
Ausland: indirekte Multimanager-Immobilienfonds (Fund of Funds), Immobilienaktien-Fonds
Schweiz: Hypotheken/Direct Lending
Schweiz: Obligationen von Pfandbriefinstituten zur Refinanzierung der Hypothekarvergabe durch Banken und Hypothekarinstitute

3. Sustainable & Green Impact Generating Investing

3.1. Einführung

3.2. Fonds-Tabellen Impact Generating Investing
Green/Climate/Social/Sustainability Bonds
Infrastruktur Clean Energy/Clean Mobility
Mikrofinanz, finanzielle Inklusion (Private Debt, Private Equity)
Clean Energy, Energy Efficiency, Sustainable Food/Agriculture/Forestry, Circular Economy (Private Equity, Private Debt)
Fair Gold
Fairer Wohnraum (Immobilien)
Grüne Hypotheken (Hypothekenfonds)

Fussnoten

Impressum

Stand: 14. Oktober 2026 (Datum der letzten Teil-Aktualisierung)

Unsere Recherchen decken den Zeitraum seit 2024 ab. Wir erweitern und aktualisieren diese Übersicht in rollender Weise.
Die jeweils neueste im Bestand grundsätzliche unveränderte, aber ergänzte Version finden Sie **hier**.

Verbesserungen im Vergleich zur Stamm-Vorgängerversion vom Juni 2024:

- Tabelle Finanzanlagen erhöht von rund 200 auf rund 515 Positionen
- Tabelle Immobilienfonds mit rund 235 Positionen von rund 85 Asset Managern oder Immobiliengesellschaften erstellt
- Tabelle Impact Generating Investing erhöht von rund 50 auf rund 90 Positionen
- Anzahl Asset Manager Finanzanlagen mit evaluierter Active Ownership erhöht von rund 55 auf rund 120
- Anlagekategorien strukturiert via zugänglichere Ausdifferenzierung
- Navigation erleichtert via mehr Links
- Kriterien verfeinert und besonders für Infrastruktur ausführlicher beschrieben
- Bewertungen aktualisiert mit neu erhaltenen Informationen
- Wo zur Bewahrung der Kohärenz erforderlich, Bewertungen neu ausbalanciert
- Credit Suisse Fonds in UBS überführt
- Für die Evaluation, Gewichtung der Active Ownership erhöht
- Ambition 1.5°C-Alignment mit Ziel Netto-Null 2040 explizit als Best Practice qualifiziert («exzellent»)
- Für Insurance Linked Securities (ILS) mit Thema Klima-Anpassung, gesonderte Kriterien erstellt
- Für Litigation Finance mit Thema Zugang zur Justiz, gesonderte Kriterien erstellt

www.klima-allianz.ch
Kontakt: sandro.leuenberger@klima-allianz.ch

Disclaimer: *Unsere Beispiel-Tabellen sind* ***nur zu Informationszwecken****, nicht als Beratung zur Finanzanlage gedacht. Sie beruhen auf Recherchetätigkeit und Nachhaltigkeitsanalyse auf der Basis der nachfolgenden Kriterien, stellen aber keinesfalls eine Anlageberatung dar. Wir bilden* ***ausschliesslich das Blickfeld der Nachhaltigkeit*** *ab. Die Bewertungen sind relativ und basieren auf* ***öffentlich einsehbaren Daten*** *sowie Annahmen bei fehlenden Informationen. Eine ungünstige und/oder unkorrekte Positionierung kann durch Nachweis gegenteiliger Fakten korrigiert werden. Dies gilt auch, wenn sich die Datenlage geändert hat und noch nicht in unsere Aktualisierungen eingeflossen ist. Bitte kontaktieren Sie uns unter obiger E-Mail-Adresse, um eine Überprüfung anzufordern. Unsere Wertungen und allfälligen Assimilierungen zu gesetzlichen Einstufungen sind* ***unverbindlich*** *und bedürfen in jedem Fall* ***eigener vertiefter Auswertung der Dokumentation der Anbieter*** *einschliesslich der Prüfung des Rendite-/Risikoprofils. Die Klima-Allianz übernimmt keinerlei Gewähr, weder implizit noch explizit, für die Aktualität, Korrektheit, Vollständigkeit oder Qualität der hier bereitgestellten Informationen oder Ansichten. Die Nutzung dieser Liste für Werbezwecke durch Dritte erfolgt auf deren eigenes Risiko. In keinem Fall haftet die Klima-Allianz für Verluste oder Schäden irgendwelcher Art, eingeschlossen Vermögensschäden.*
Beachten Sie immer auch die ***Fussnoten****; diese beinhalten wichtige Detailinformationen zu unseren Kriterien.*

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Einführung: Was wir wollen und wie wir vorgehen

Unser Hintergrund

Die vorliegende Übersicht entstand ursprünglich aus der Notwendigkeit heraus, im Rahmen unseres **Klima-und Nachhaltigkeits-Ratings der Pensionskassen** - speziell im Bereich der Finanzanlagen wie Aktien, Obligationen und weiteren Anlagekategorien- nachhaltige Lösungen für weniger fortgeschrittenen Vorsorgeeinrichtungen zugänglich zu machen. Dabei haben wir aufgezeigt, dass es bereits eine Vielzahl tiefgreifend nachhaltiger Anlagelösungen auf dem breiten Markt gibt. Im Laufe des Ausbaus haben wir die Übersicht sie um den Grossteil der in der Schweiz verfügbaren Anlagekategorien erweitert.

Unsere Zusammenstellung **marktüblicher Fonds** sowohl für **professionelle** wie auch für **private Anleger** präsentiert die folgenden Arten von Anlagelösungen in unterschiedlicher Weise:

- Bei den klassischen Anlagekategorien **Aktien** und **Obligationen** lassen sich die konventionellen Finanzprodukte leicht von den neu auf den Markt gekommenen nachhaltigen Alternativen abtrennen. Deshalb fokussieren wir bei den Tabellen auf die **nachhaltigen und klimaverträglichen** Fonds des Typs «**Advanced ESG**»[37] - umfassende Ausrichtung an der Nachhaltigkeit (ESG: Environmental, Social, Governance)**.**

- Im Bereich **Infrastruktur, alternativer Anlagen** und **Immobilien** werden derzeit zahlreiche Produkte angeboten, die den Eindruck erwecken, nachhaltig zu sein, dies jedoch nicht sind. Aus diesem Grund bieten wir Ihnen eine umfassende Übersicht, die **nach Nachhaltigkeit und Klimaverträglichkeit klassifiziert** ist.

- **Sustainable Impact Generating Investments** unterstützen gezielt Lösungen für die Energiewende und planetarische Nachhaltigkeitsziele. Um die dringend benötigten Kapitalströme zu stärken, listen wir hier möglichst alle Fonds und Einzelinvestments dieser Art auf.

Für alle Kategorien listen wir auch **dediziert institutionelle Fonds, Anlagegruppen von Anlagestiftungen und umschriebene Mandate,** die nur für **Vorsorgeeinrichtungen** oder andere professionelle, institutionelle Investoren investierbar sind .

Als **Privatinvestor*in** oder **institutionelle Stiftung** können Sie unsere Übersicht Ihrem Berater oder der Beraterin vorlegen und Ihre Erwartungen vorbringen, und/oder Sie können die Dokumentation der Anlagegefässe in der Regel via Internetsuche auffinden. Wenn Sie sich dabei korrekt als Privatkund*in ausgeben, dann filtern Sie die nur für institutionelle Investor*innen geeigneten Produkte heraus.

Nachhaltigkeit und finanzielle Performance

Unser Klima-und Nachhaltigkeits-Rating der Pensionskassen zeigt eine hohe Anzahl an "Good-Practice"-Vorsorgeeinrichtungen in der Farbe "Hellgrün". Dies veranschaulicht, dass die finanzielle Performance von "Advanced ESG"-Investitionen derjenigen von konventionellen Mandaten und

Fonds zumindest ebenbürtig, wenn nicht besser ist. Es bestehen über alle Anlagekategorien hinweg keine finanziell motivierten Hindernisse für die Ablösung konventioneller Mandate und Fonds. Konsultieren Sie dazu unsere aktuellste Übersichtstabelle "Pensionskassen-Rating Evolution der Klimaverträglichkeit."

Die Erfahrung der letzten Jahre im Rahmen unseres langjährigen und intensiven Austauschs mit den "Good Practice" Pensionskassen zeigt weiterhin, dass die bisherigen Umstellungen sich als zukunftssicher bewährt haben. Alle neu verfügbaren Daten zum Thema Nachhaltigkeit und Klima haben bestätigt, dass die getroffenen Umstellungsmaßnahmen richtig waren. Dies gilt trotz damals noch unvollständiger Datenlage und unabhängig von der spezifischen Ausprägung im Einzelfall. Das **Feedback der Pensionskassen** bestätigt zudem unsere vorherige Aussage, dass die in der Vergangenheit häufig geäußerten **Befürchtungen hinsichtlich genereller Performanceeinbussen nicht mehr zutreffend** sind. Negative Auswirkungen auf das gesetzliche Gebot, keine systematischen risikoadjustierten Renditeeinbussen in Kauf zu nehmen, blieben aus.

Unsere globalen Leitbilder

Der Weg der erwähnten fortschrittlichen Pensionskassen weg vom bisherigen konventionellen Verhalten hin zu zunehmend nachhaltigeren Investitionen über alle ihre Anlagekategorien hinweg hat sie auf Kurs gebracht im Einklang mit den als "Goldstandard" zu betrachtenden Zielstellungen und Vorgehensempfehlungen der globalen **UN convened Net Zero Asset Owners Alliance (NZAOA)**. Diese sind geeignet, gleichzeitig eine Erhöhung der Nachhaltigkeit im Sinne der **UN Sustainable Development Goals SDG** (der **Agenda 2030**) sowie eine Umlenkung der Finanzierungen auf positive Unternehmen im Sinne der EU-Taxonomie der nachhaltigen Wirtschaftsaktivitäten und deren Erweiterungen[24] anzustossen.

Mit der Zielstellung der NZAOA soll bis 2030 die **Reduktion der CO2e-Emissionen** für alle Finanzanlagen und alle Immobilien im Vergleich zu 2020 **50%, besser noch 60%** betragen, damit eine Perspektive zur **Begrenzung der Klimaerwärmung auf 1.5°C** erhalten bleibt. Das aktuell fortgeschrittenste, wissenschaftsbasierte **One Earth Model der UN Environment Programme-Financial Initiative (UNEP-FI)** ermittelt diesbezügliche Absenkpfade pro Wirtschaftssektor in Abhängigkeit des für die zum gegebenen Zeitpunkt noch vorhandenen Restbudgets an noch zulässigen globalen Treibhausgasemissionen.

Solange die globalen Emissionen nicht sinken, ist mit einer schnellen Aufbrauchung des Budgets zu rechnen. Diese Erkenntnis bildet einen wesentlichen Bestandteil der Anleitung der UN convened Net Zero Asset Owners Alliance (NZAOA). Aus heutiger Sicht und **unter Anwendung des Vorsorgeprinzips bedeutet der faire Beitrag zu einer maximalen Erwärmung von 1.5°C für die Industrieländer mit hohen historischen Emissionen**, dass das Ziel **Netto-Null bereits 2040** und nicht erst 2050 erreicht werden soll. Dadurch wird das Risiko gesenkt, dass in naher Zukunft eine überstürzte, ökonomisch und sozial disruptive, gesetzlich erzwungene Durchsetzung der fossilfreien Wirtschaft zur Eingrenzung von Extremwettern und vergleichbarer Klimafolgen notwendig wird. Des Weiteren ist es von entscheidender Bedeutung, dass die betroffenen Bevölkerungsgruppen in ihren Menschenrechten auf Unversehrtheit geschützt werden.

Zur Erreichung dieses ambitionierten Ziels ist nicht nur der Ausstieg aus der fossilen Wirtschaft, sondern auch die Finanzierung der Energietransition mit **Bereitstellung der grünen Lösungen** erforderlich. Der Aufbau der Infrastruktur und der technologischen Kapazitäten für die erneuerbaren Energien, für die Kreislaufwirtschaft und allgemein für die Ermöglichung der fossilfreien Wirtschaft im notwendigen hohen Tempo und in bislang unerreichter Dimension benötigt eine entsprechende Umlenkung der Investitionen.

Aufgrund der sich verstärkenden negativen Klimawirkungen, der zunehmenden globalen Ungleichheit, der Überschreitung planetarischer Grenzen und der unzureichenden Anpassung an die Klimaerwärmung ist eine starke Unterstützung der UN Sustainable Development Goals (SDG) erforderlich. Diese dienen der **Bewältigung der grossen Herausforderungen der Menschheit,** indem sie auf die nachhaltige Entwicklung in allen drei Dimensionen - wirtschaftlich, sozial und ökologisch - ausgerichtet sind.

Um die Ziele der **UN Sustainable Development Goals** zu erreichen und die **planetaren** sowie **sozialen Grenzen** einzuhalten, sind bis zum Jahr 2030 umfassende Massnahmen erforderlich. Es ist von entscheidender Bedeutung, dass die Rückkehr zu einem hohen Niveau an Biodiversität, die nachhaltige Nutzung von Land-, Meer- und Wasser-Ressourcen, die Geschlechtergleichheit, der Schutz der Menschenrechte, die Verminderung der Ungleichheit und die Klimagerechtigkeit durch die Bereitstellung ausreichender finanzieller Mittel zur Anpassung an die negativen Auswirkungen der Klimaerwärmung sichergestellt werden. Entsprechend nimmt auch die Umsetzung der Agenda 2030 in der Schweiz mit der Strategie nachhaltige Entwicklung des Bundes den Finanzmarkt in die Pflicht.

Aktuell gibt es keine einfachen, universell anerkannten Kennzahlen zur **Messung der Nachhaltigkeit von Finanzanlagen** im Sinne der UN Sustainable Development Goals. Zwar existieren weit verbreitete Nachhaltigkeitsratings globaler Dienstleister wie MSCI, Sustainalytics oder S&P Global, die jedoch proprietär sind und sich in Methodik und Gewichtung unterscheiden. Trotz fehlender Standardisierung zwischen den Anbietern zeigen empirische Analysen – insbesondere für **breit diversifizierten Portfolios** mit Tausenden von Unternehmen – dass **gute Nachhaltigkeitsratings generell mit niedrigeren finanzierten Treibhausgasemissionen korrelieren.** Diese Aussage wird durch unsere **eigene Auswertung von Nachhaltigkeits- und Klimadatensätzen** zahlreicher Pensionskassen und gut dokumentierter «Advanced ESG» Fonds unterstützt.

Wir gehen daher davon aus, dass relativ zu anderen Portfolios oder Marktindizes tiefere Treibhausgasemissionen auch auf eine **Verbesserung der Nachhaltigkeitsleistung in Bezug auf relevante UN Sustainable Development Goals** hindeuten. Dazu zählen insbesondere die Ziele, für die Nachhaltigkeitsratings valide Aussagen liefern: SDG 3 (Good Health and Wellbeing), SDG 5 (Gender Equality), SDG 7 (Affordable and Clean Energy), SDG 8 (Decent Work and Economic Growth), SDG 11 (Sustainable Cities and Communities), SDG 12 (Responsible Consumption and Production), SDG 13 (Climate Action), SDG 14 (Life below Water) und SDG 15 (Life on Land).

Zusammengefasst lautet unsere Einschätzung für breit diversifizierte Aktien- und Unternehmensobligationen-Portfolien: **im Vergleich zum Markt wesentlich tiefere CO2e-Emissionen korrelieren positiv mit einer im Vergleich zum Markt erhöhten Nachhaltigkeit im Sinne der relevanten UN Sustainable Development Goals.** Folglich ist die **Dekarbonisierungsleistung** und somit die **Netto-Null Wirkung** eine Messgrösse, die auch für die **Ermittlung der Nachhaltigkeit** herangezogen werden darf.

Die vorliegenden Listungen fundieren deshalb auf dem klimabezogenen Target Setting Protocol der Net Zero Asset Owners Alliance und der je synchron einzubindenden Notwendigkeit einer bestmöglichen Unterstützung der UN Sustainable Development Goals mit den **drei Hauptpfeilern**:

1. **Dekarbonisierungsleistung** - also **Netto-Null-Wirkung auf Ebene Individual-Portfolio** - unter Erhöhung der Nachhaltigkeit im Sinne der UN Sustainable Development Goals via Umstellungen auf den Finanzanlagen - Aktien, Unternehmensobligationen, Themenfonds Aktien/Obligationen, Infrastruktur, Alternative Anlagen - sowie auf den direkten und indirekten Immobilien via Engagement der Fondsanbieter für Datengenerierung und Verpflichtung zu ambitionierten Dekarbonisierungspfaden.

    - Diese wird durch die Asset Owner via Mandatsvertrag oder Selektion von marktgängigen Fonds ihrer Asset Manager umgesetzt.

2. **Active Ownership** (Engagement plus Proxy Voting) - also **Netto-Null- und Nachhaltigkeits-Wirkung auf Ebene Finanzakteur** - wirksam bei den Finanzanlagen in **synergistischer Kombination** mit den Umschichtungen.

   - Diese wirkt maximal, wenn sie sowohl durch die Asset Manager als auch durch die Asset Owner praktiziert wird.

3. **Green & Sustainable Impact Generating Investing** zur Finanzierung der Lösungen, primär bei den Kategorien Infrastruktur, Alternativen Anlagen, Green Bonds bei den Obligationen, aber auch bei Immobilien-Anlagefässen und Hypothekenfonds.

   - Diese Handlungsachse fundiert gemäss unserer Definition vorwiegend auf den UN Sustainable Development Goals und auf den aktuell besten Datenstandards, nämlich der EU-Taxonomie der nachhaltigen Wirtschaftsaktivitäten und deren Erweiterungen[24] sowie der IRIS+Taxonomie des Global Impact Investing Network (GIIN).

Unser Vorgehen

Wir haben die vorliegende, auf **Website-Recherchen** beruhende Übersicht erstmals Anfang 2024 veröffentlicht und seither in interaktiver Konsultation mit der grossen Mehrheit der hier aufgeführten Asset Manager konsolidiert. Sie umfasst Anlagelösungen mit Fokus auf institutionelle wie auch private Anleger; wir suchen jedoch nicht nach Massenprodukten wie Exchange Traded Funds (ETF). Unsere Bestrebung ist, sie durch Hinzufügung weiterer Anbieter zu vervollständigen und wo relevant zu aktualisieren. In Bezug auf die Asset Manager liegt die Prioritisierung bei den in der Schweiz tätigen, kontaktierbaren und auskunftswilligen Akteuren, die eine **gute bis sehr gute Active Ownership** praktizieren und die uns im Rahmen unseres Klima-Ratings und weiteren Recherchen **mit ihren besonders klimarelevanten Auslandfonds** positiv aufgefallen sind.

Unsere Arbeit beruht auf der periodischen **Auswertung von öffentlich zugänglichen** oder, bei erreichbaren, proaktiven und auskunftswilligen Anbietern, von **uns in schriftlicher Form zur Verfügung gestellten Daten**.

Für die Felder, deren Auswertung sich nicht auf quantitative Daten wie bei den Treibhausgasemissionen abstützen kann, fundieren wir unsere Evaluation nur auf **konkrete, nachvollziehbare, glaubwürdige** und **für das ganze Portfolio repräsentative Informationen**. Grundsätze allein ohne konkretes und umfassendes Reporting der Wirkungen auf konkrete benannte Teile der Realwirtschaft und der Gesellschaft sind für eine günstige Einstufung nicht ausreichend. Wenn wir aufgrund unserer Recherchen aufgrund **fehlender Transparenz** und/oder aufgrund **Ungenauigkeit** des Reportings keine, nur pauschale, nicht relevante oder nur Lücken offen lassende Informationen auffinden können, führt dies **a priori** zu unserer Annahme, dass der Asset Manager und/oder das Finanzprodukt konventionell ist, deshalb zu **ungünstigerer Bewertung**. Es ist nicht nur die Erwartung der Zivilgesellschaft, dass das Thema der Nachhaltigkeit im Feld der bisher üblichen konventionellen Produkteangebots sowie der Kommunikation über die Integration der Nachhaltigkeit auf Unternehmenseben Eingang findet. Auch die **Behörden fordern die Finanzakteure** mit Erwartungen, Stellungnahmen und Empfehlungen zur **Transparenz** auf.

Wir ordnen unsere Einträge immer nach Anlagekategorien, Subkategorien, geographische Region und schliesslich die Asset Manager und Anlagegefässe in alphabetischer Reihenfolge. Dies ermöglicht uns jedes Mal, wenn wir einen neuen Eintrag vornehmen, sowohl den **systematischen Peervergleich** innerhalb der Subkategorien und der geographischen Region als auch die Sicherung der übergreifenden Kohärenz.

Unsere Auflistungen sind jedoch **nicht** als den Gesamtmarkt umfassende und tagesaktuelle Ratings zu verstehen.

Wir erheben deshalb in keiner Weise einen Anspruch auf Vollständigkeit, nehmen aber gerne Hinweise zur Prüfung entgegen. Alle Asset Manager sind jederzeit eingeladen, die sie betreffenden Einträge zu überprüfen. Wir legen Wert auf die richtige Abbildung der tatsächlich gelebten Praxis und auf die vollständige Erfassung der Fondsportfolien. Voraussetzung für unsere Berichtigung ist eine auswertefähige öffentliche oder uns vertraulich offengelegte, generelle oder spezifische Aspekte abdeckende Sustainability Dokumentation.

Sind Sie Anbieter von hier gelisteten Anlagelösungen und möchten in Ihrer Werbedokumentation darauf hinweisen, auch unser Logo verwenden? Sofern Ihr Anlagegefäss positiv erwähnt ist, ist dies willkommen unter Quellenangabe https://www.klima-allianz.ch/klima-rating/weiteres/ und unter Verwendung ausschliesslich der Begrifflichkeit in der Art von “Positiv aufgeführt in der Übersicht nachhaltiger Fonds der Klima-Allianz”. Kontaktieren Sie uns zur Klärung der Details Ihrer geplanten Auslobung.

Kontakt: sandro.leuenberger@klima-allianz.ch

1. Finanzanlagen: Nachhaltige und klimaverträgliche Aktien, Obligationen, Infrastruktur, Alternative Anlagen

1.1. Austausch konventioneller Fonds: Dekarbonisierungsleistung und Nachhaltigkeitswirkung

1.1.1. Einführung

Finanzanlagen-Fonds der Aktien, Unternehmensobligationen, Infrastruktur und Alternativen Anlagen mit hoher **Dekarbonisierungsleistung** und somit **hoher Netto-Null Wirkung** sind zentrale Elemente, um den **ersten Pfeiler** der UN convened Net Zero Asset Owner Alliance zu erfüllen und die Portfolien dieser Anlagekategorien auf einen **1.5°C-konformen Dekarbonisierungspfad** zu bringen.

Unsere Bewertung beruht auf der **approximierten**[1)] **Differenz der CO2-Intensität** in t CO2e (Scope 1, Scope 2) pro Million Umsatz (USD, EUR, CHF) **im Vergleich zum respektiven Marktbenchmark** (je Schwellenländer, Industrieländer, Schweiz). Diese Kennzahl ist für uns der **Leit-Indikator,** der für eine Reihe weiterer Klima-Kennzahlen repräsentativ ist und die Vergleichbarkeit ermöglicht.

Für **Staatsobligationen** warten wir die Verfügbarkeit eines globalen Konsenses über die Methodologie ab, präferieren aber ein Rating des Paris-1.5°C-Alignments.

Ebenso können wir uns in Ermangelung von Daten **noch nicht** auf die Metriken der CO2-Intensität mit Einschluss des Scope 3, der absoluten finanzierten Emissionen in t CO2e, sowie des “Implied Temperature Rise” und der “Percent Credible SBTI Net Zero Commitments” abstützen. Auch im Rahmen der Dokumentation gemäss den “Swiss Climate Scores” sind die entsprechenden Daten nicht vorhanden oder nicht vergleichbar.

Wichtig ist festzustellen, dass die **CO2-Intensität von Portfolien im Inland absolut viel tiefer ist und die Nachhaltigkeit besser als bei denjenigen in den Industrieländern (World) und insbesondere den Schwellenländern (Emerging Markets) im Ausland**. Eine hohe *relative* Dekarbonisierung im Inland erzielt demnach eine vergleichsweise kleine *absolute* und im globalen Kontext relativ wenig wirksame Dekarbonisierung respektive geringe Erhöhung der Nachhaltigkeit:

- Der grosse Klima- und Nachhaltigkeitshebel (die “impact materiality”), wo der Ersatz konventioneller Fonds besonders nachhaltigkeits- und klimawirksam ist, sind die Aktien- und Obligationenanlagen in Unternehmen World und insbesondere Emerging Markets.

- Gleichzeitig liegt die Relevanz bei der Verminderung der finanziellen Klimarisiken (”financial materiality”) durch Wertverluste (“stranded assets”) ebenfalls bei den ausländischen Aktien und Unternehmensobligationen. Diese “**double materiality**” (“financial materiality” und “impact materiality”) ist in diesem Feld hoch relevant.

- Auch die ESG-Wegleitung für Pensionskassen und der ESG Reporting Standard des Pensionskassenverbands ASIP fundieren auf diesem global anerkannten Konzept der “double materiality”.

1.1.2. Unsere Berücksichtigung der EU-Regulatorien

Die **EU Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR)** ist in Verbindung mit der Liste der nachhaltigen Wirtschaftsaktivitäten der **EU-Taxonomie** und deren Erweiterungen24 die aktuelle Bestreferenz für die Klassierung von Fonds.

Nachfolgend beschreiben wir unsere Behandlung der EU-Klassierungen unter der SFDR:

- Für die nur in der Schweiz zugelassenen Produkte existiert noch kein vergleichbares, rechtlich absicherndes Rahmenwerk. Einzig die sowohl in der Schweiz als auch in der EU registrierten und vermarkteten Fonds sind unter der EU SFDR klassiert.

- Unter EU SFDR Art. 8 müssen die Anbieter der folgenden Bestimmung genügen: “fördert ökologische oder soziale Merkmale, verfolgt jedoch nicht das Ziel einer nachhaltigen Anlage”. Entsprechend wird sowohl die Verminderung der finanziellen Klimarisiken (“financial materiality”) wie auch die Erzielung einer bestimmten Wirkung (“impact materiality”) angestrebt.

- Die höchste Stufe der SFDR ist Art. 9: “Mit dem Finanzprodukt wird eine nachhaltige Investition angestrebt”. Diese Definition lässt eine ganze Bandbreite an Wirkungsstärken offen; entsprechend werden derzeit in Bezug auf die Zusammensetzung der finanzierten Aktivitäten vergleichbare Fonds von Anbieter zu Anbieter inkohärent klassifiziert.

- Standardmässig kommen für uns nur Fonds zur Listung in Frage, deren Berechtigung zu einer Einreihung unter **mindestens Art. 8** wir anerkennen.

- Für die weitergehende Ermittlung der Berechtigung zur einer Einreihung als **SFDR Art. 9** beschränken wir auf das Feld der weiter unten beschriebenen, weniger breit diversifizierten Themenfonds vom Typ Core+ oder Satellite, sowie auf die in der “Impact” Tabelle im Teil 3 gelisteten Anlagelösungen für das Green & Sustainable Impact Generating Investing. Der Grund dazu ist die höhere Konzentration auf weniger Unternehmen; solche Produkte kommen eher für die höchste Stufe in Frage als die meist noch wenig von üblichen Marktindizes abweichenden, breit diversifizierten Core-Fonds.

- Unsere Erwähnung “SFDR Art. 9” bei den Core+ Themenfonds bedeutet folglich, dass der Anbieter das Produkt - sofern in der EU registriert - so klassiert, weil damit explizit ein Nachhaltigkeitsziel angestrebt wird und dies uns im Lichte der Konformität eines relevanten Teils der finanzierten Aktivitäten mit der EU-Taxonomie glaubwürdig erscheint.

- Dedizierte “Impact”-Fonds hingegen, welche aus unserer Sicht die Bezeichnung SFDR Art. 9 vollumfänglich verdienen, finden Sie in der Tabelle von Kapitel 3, Sustainable & Green Impact Generating Investing. Wir reihen sie in dieser höchsten Stufe ein, falls ermittelbar ist, dass der überwiegende Anteil der finanzierten Wirtschaftsaktivitäten konform zur EU-Taxonomie erscheint15). Bei nur in der Schweiz registrierten Fonds verwenden wir nach Prüfung gegen die EU-Taxonomie die Erwähnung “assimilierbar Art. 9”. Unsere Zuordnung stellt eine rechtlich unverbindlich Einschätzung dar. Mit dieser Formulierung stellen wir die Gleichbehandlung sicher. Im Falle von sozialen Wirtschaftsaktivitäten oder umwelt-positiven landwirtschaftlichen Aktivitäten, die in der EU-Taxonomie noch nicht erfasst sind, richten wir uns nach den UN Sustainable Development Goals; für die entsprechenden Details der von uns verwendeten Taxonomien verweisen wir auf die Einführung zum besagten Kapitel 3.

1.1.3. Selektions- und Einstufungskriterien der nachfolgenden Tabellen Finanzanlagen

Core Portfolios der Aktien und Unternehmensobligationen

In üblichen Anlagestrategien (Asset Allocations) sind diese Core Portfolios meist gewichtig und breit diversifiziert. Unsere Einschätzung erfolgt in den Abstufungen *exzellent*/**dunkelgrün**, *sehr hoch*/**grün**, *hoch*/**hellgrün**, *mittel*/**gelbgrün**, *neutral*/**ocker**, *schwach*/**hellrot** und *nachteilig*/**rot** in der Spalte “**Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal**”. Sie beruht auf den folgenden Überlegungen:

- Bei Aktien und Obligationen **Ausland** stützen wir uns auf ein praxisübliches Portfoliogewicht des Fonds innerhalb der Anlagekategorien. Beispielsweise ist die Positivwirkung bei Ersatz eines konventionellen Fonds für “Industrielle Länder” in der Regel höher als der Ersatz bei “Emerging Markets”, da das Verhältnis der Portfoliogewichte meist 3:1 übersteigt.

- Im Fall der komparativ weniger klimarelevanten **Inlandanlagen** die Wirkung eines Austauschs im Sinne des Marktsignals zwar auch zu begrüssen, aber angesichts der Dominanz der transitionsfähigen CO2-intensiven Schweizer Firmen wie Holcim oder Nestlé sowie der Finanzierer neuer CO2-Emissionen wie UBS steht die Wirkung einer effektiven Active Ownership im Vordergrund (siehe unten).

- Bei den **Obligationen** ist die Wirkung (die “impact materiality”) einer Dekarbonisierungsleistung - das Marktsignal - aufgrund der unmittelbaren Erfüllung von aktivitätsbezogenen Finanzierungsbedürfnissen **höher** als bei den Aktien, die einen weniger spezifischen, firmenumfassenden Kapitalbedarf befriedigen.

- Sowohl bei den Aktien als auch bei den Obligationen ist das Marktsignal (“impact materiality”) und das De-Risking (”financial materiality”) im Falle der Firmen **fossiler Energieträger** mit ihrem hohen Scope 3 und der **fossilen Elektrizitätsproduzenten** mit hohem Scope 1 besonders effektiv.

- Als Marktsignal für die Dekarbonisierungsleistung ist nicht nur die heutige finanzierte CO2-Intensität massgebend. Besonders wirksam ist der Investoren-Fokus auf **möglichst ambitionierte Firmenpläne zu einem Netto-Null Pfad** mit **Fonds,** die verbindlich **in Linie mit dem 1.5°C Ziel** sind.

- Die **Kombination des Marktsignals der Dekarbonisierungsleistung mit effektiver Active Ownership** ist zur Erzielung einer Wirkung auf die Realwirtschaft essenziell. Wir nehmen folglich **nur an sich mit "Advanced ESG" klassierbare Fonds ohne Vorbehalt** auf, wenn deren **Asset Manager** in den Spalten der **Active Ownership** mit *sehr gut*/**dunkelgrün** und *gut*/**grün** bewertet sind. In diesem Fall geben wir einen Bonus bei der Detailbewertung der Fonds in der Spalte "Absolute Dekarbonisierungsleistung" (bei Aktien und Obligationen des Typs Core) respektive "Qualitative Impact-Bewertung" (bei Core+ Themenfonds, Infrastruktur und Alternativen Anlagen, siehe unten). Die Einstufung der Active Ownership des Asset Managers mit *tief*/**rot**, *ziemlich tief*/**hellrot** oder *mittel*/**gelbgrün** führt umgekehrt zur **Nichtaufnahme** und/oder einem namentlich genannten **Vorbehalt** und/oder zu einem Malus bei den obgenannten Detailbewertungen.

Themenfonds Aktien und Obligationen für Core+ oder Satellite Investments

Bei den kotierten Aktien und Obligationen haben wir auch **Themenfonds mit Nachhaltigkeits- und Klimawirkung** aufgenommen. Diese sind konzentriert auf typischerweise 30 (Inland)/50 (Ausland) bis 100 Titel; sie finanzieren demnach ein Bruchteil des investierbaren Universums verglichen mit den üblichen breit diversifizierten Core-Fonds. Die Konzentration erlaubt prinzipiell eine bewusste Selektion von Firmen mit einem inhaltlich definierten Impact-Alignment, und bieten als Beimischung eine - häufig auch finanzielle - Extra-Positivwirkung.

Für diese Themenfonds beruht unsere Einschätzung in der Spalte "**Qualitative Impact-Bewertung**" der Tabelle Finanzanlagen auf den folgenden Überlegungen:

- Bei Themenfonds, die vom breiten investierbaren Universum ausgehen, aber einzelne Firmen aus low-medium carbon Industriesektoren selektionieren, und dadurch die **CO2-Intensität stark senken** im Vergleich zu ihrem Marktbenchmark, bewerten wir den Impact-Anteil auf der Basis ihrer Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal (*exzellent*/**dunkelgrün**, *sehr hoch*/**grün**, *hoch*/**hellgrün**, *mittel*/**gelbgrün**, *neutral*/**ocker**, *schwach*/**hellrot** und *nachteilig*/**rot**).

- Bei Themenfonds, die gezielt einen hohen Anteil an börsenkotierten Titeln von Firmen selektionieren, deren Umsatz **mehr oder weniger stark** auf **nachhaltigen Wirtschaftsaktivitäten im Sinne der EU-Taxonomie** einschliesslich deren Erweiterungen[24] **und/oder der IRIS+Taxonomie des Global Impact Investing Network (GIIN)** beruht, bewerten wir den Impact-Anteil auf der Basis des Ausmasses ihrer Ausrichtung an diesen Taxonomien, insbesondere der Zusatzleistung (der Additionalität) im Vergleich zum Markt (*exzellent*/**dunkelgrün**, *sehr hoch*/**grün**, *hoch*/**hellgrün**, *mittel*/**gelbgrün**, *neutral*/**ocker**, *schwach*/**hellrot** und *nachteilig*/**rot**). Es ist dabei zu beachten, dass Fonds mit konzentrierten Investitionen in Anbieter von Klima-Lösungen mitunter in einen noch wenig dekarbonisierten Industriesektor anlegen müssen; die CO2-Intensitäten können demnach ähnlich wie der Marktbenchmark resultieren. In diesem Fall bewerten wir die CO2-Daten als nicht anwendbar (NA), da die Positivwirkung überwiegt.

- Bei Themenfonds, die sowohl eine hohe Dekarbonisierungsleistung ausweisen als auch stark an den erwähnten Taxonomien ausgerichtet sind, geben wir einen Bonus im Rahmen unserer Wertung.

- Themenfonds, die weitgehendst in Unternehmen investieren, welche ihrerseits ihren Umsatz **überwiegend mit nachhaltigen Wirtschafts-aktivitäten** erzielen, sowie Obligationenfonds mit ausschliesslich **Green/Climate/Social/Sustainability Bonds** führen wir im Teil 3 unter **Sustainable & Green Impact Generating Investing.**

Infrastruktur

Innerhalb dieser Anlagekategorie bietet sich die **grosse Chance**, durch gezielte Selektion Lösungen des **Sustainable & Green Impact Generating Investing** mit explizit wirkungsorientierten Anlagegefässen zur Erfüllung des **dritten Pfeilers** der UN convened Net Zero Asset Owner Alliance zu wählen und/oder einen Zuwachspfad dafür zu planen. Beachten Sie also unsere "Impact" Tabelle Infrastruktur Clean Energy im Teil 3 weiter unten.

Konventionelle, breit diversifizierte Anlagegefässe der Infrastruktur bestehen zumeist aus Private Equity Beteiligungen sowie aus entsprechenden Fund of Funds[22]. Sie finanzieren im Allgemeinen Produktion und Verteilung von fossiler und (wenig) erneuerbarer Elektrizität und Wärme sowie Transport und Verteilung von fossilen stofflichen Energieträgern wie Fossilgas-Pipelines und Terminals für Flüssiggas (LNG). Weiterhin finanziert werden meist fossile Mobilitäts- und Transportinfrastruktur wie Flughäfen, Meerhäfen, Autobahnen. Auch eher klimaneutrale Aktivitäten wie Wasserwerke, Abfallmanagement, Kommunikationsnetze sowie Einrichtungen für Bildung und Gesundheit sind häufig Teil von Infrastrukturfonds.

Bei diesen konventionellen, nicht als Clean Energy Impact Generating Investing einordnungsfähigen Anlagegefässen fundiert unsere Einschätzung in den beiden Spalten «**Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, Scope 3)**» und «**Qualitative Impact-Bewertung**» der Tabelle Infrastruktur mit potenziellem Impact-Anteil mit *sehr hoch*/**grün**, *hoch*/**hellgrün**, *mittel*/**gelbgrün**, *neutral*/**ocker**, *schwach*/**hellrot** und *nachteilig*/**rot** auf den folgenden Reflexionen:

- **Konventionelle fossil-lastige Anlagegefässe ohne Aussicht auf eine Dekarbonisierungsleistung, ohne Impact-Anteil und mit hohem «Stranded Asset» Risiko erscheinen uns zur Neuinvestition nicht geeignet.** Wir bewerten diese **explizit nicht oder wenig geeigneten Investitionen** in **beiden** betreffenden Spalten der Tabelle Infrastruktur mit potenziellem Impact-Anteil jeweils einzeln mit *nachteilig*/**rot** oder *schwach*/**hellrot**. **Der Asset Owner bindet sich längere Zeit** in solche meist wenig liquide Anlagegefässe, deshalb **ist die Selektion maximal nachhaltiger Lösungen** zentral.

- In der Spalte **Qualitative Impact-Bewertung** fassen wir die finanzierten Tätigkeiten zusammen. **Je mehr erneuerbare Energien, Bahntransport, Kreislaufwirtschaft** und weitere Aktivitäten gemäss der EU-Taxonomie samt ihren Erweiterungen[24] und/oder der IRIS+Taxonomie des Global Impact Investing Network (GIIN) direkt und exklusiv finanziert werden, desto **finanziell zukunftssicherer und nachhaltiger sind die Anlagegefässe.** In den **Emerging Markets** – insbesondere in Regionen, in denen grüne Technologien noch nicht etabliert sind – ist die positive Klimawirkung besonders hoch. Die Energietransition wird durch Aufbau eines fördernden Umfeldes angestossen.

- Wir bewerten den Impact-Anteil auf der Basis der geschätzten Anlagevolumina mit Konformität zu diesen Taxonomien, insbesondere ihrer Zusatzleistung (ihrer **Additionalität**) im Vergleich zum Markt. Diese Additionalität kehrt sich aber in das Gegenteil um, wenn **klimaschädliche Aktivitäten die positiven Auswirkungen grüner Investitionen überwiegen.** Diese im Vergleich zu diversifizierten Aktien- und Unter-nehmensobligationen stark konzentrierten negativen Wirkungen führen je nach Gewicht zu ***nachteilig*/rot** oder *schwach*/**hellrot**, oder aber, wenn sie die grünen Aktivitäten neutralisieren, zu *neutral*/**ocker**. Allzu häufig ist die öffentliche Dokumentation der finanzierten Tätigkeiten intransparent oder nicht präzis. Wie in der Einführung dargelegt, müssen wir deshalb pessimistische Annahmen treffen. Dies führt a priori zu ungünstigerer Bewertung.

- **Erneuerbare Energien -** Photovoltaik-/Windparks als eigenständige Einheiten oder als Teil von Elektrizitäts-/oder (Fossil-)Energieunternehmen - stellen in der Regel einen bedeutenden Bestandteil der Portfolios dar. Es ist jedoch festzustellen, dass eine Vielzahl **konventioneller Fonds** neben eher klimaneutraler Infrastruktur wie Digitale Kommunikation, Gesundheits- und Sozialeinrichtungen auch in hohem Masse Finanzmittel für problematische Tätigkeiten zur Verfügung stellt. **Diese klimaschädlichen Aktivitäten mit viel Scope 1, Scope 2 und Scope 3 neutralisieren die positiven Auswirkungen grüner Investitionen**. Es sind im Wesentlichen die folgenden Finanzierungen:

  - **Stromfirmen oder Wärmeversorger mit Kohle, Erdöl- und -Fossilgas-Kraftwerken** und hohen **Scope 1**-Emissionen, sowie mit unwirtschaftlichen **Kernkraftwerken**.

  - Besonders klimaschädlich sind **Zubau** und **Langzeitbetrieb** von **Fossilgas-Kraftwerken mit** hohen **Scope 1**-Emissionen, **Pipelines für Fossilgas** und **Terminals für Flüssiggas** (LNG) mit hohen **Scope 3**-Emissionen, deren häufige Bezeichnung mit «Transitionsenergie» als Greenwashing zu betrachten ist, aus folgenden Gründen:

    - Einerseits muss Fossilgas-Energieerzeugung und -Infrastruktur aus Klimasicht, beginnend mit den LNG-Anlagen im Rahmen der Transition zu erneuerbarer Prozess- und Wärmeenergie sukzessive ausser Betrieb genommen werden. Zweiter Grund sind ihre hoch schädlichen Methan-Treibhausgas-Leckagen Scope 1. Zwar wird Fossilgas aus Sicht der Versorgungssicherheit aktuell noch als notwendig erachtet. Jedoch stufen vorausschauende Energie-Experten das **Festhalten an dieser Infrastruktur als finanzielles Risiko** ein. Aufgrund vorzeitiger Ausserbetriebnahme können solche Anlagen flächendeckend zu unrentablen Vermögenswerten („Stranded Assets“) werden.

    - Richtig ist: technisch gesehen ist es möglich, bestehende Anlagen in Zukunft für den Transport von **grünem Wasserstoff aus erneuerbarem Strom** umzurüsten. Jedoch sind Vorbehalte anzubringen. Einerseits sind Wasserstoff-Leckagen noch wahrscheinlicher als beim fossilen Gas Methan, und die Klimawissenschaft warnt, dass Wasserstoff, wenn in Zukunft global in Massen eingesetzt, indirekt eine negative Klimawirkung hat.

    - Andererseits bestehen ökonomische Warnungen. Voraussichtlich wird ökologischer Wasserstoff eine zentrale Rolle bei der treibhausgasarmen Produktion folgender Materialien spielen: (1) grüner Stahl und CO_2-reduzierter Zement, (2) fossilfreier Dünger und chemische Grundstoffe (z. B. Ammoniak, Methanol) sowie (3) flüssige, grüne Treibstoffe für Flug- und Schiffsverkehr. Auch deshalb sind viele mit grünem Wasserstoff verbundene Wirtschaftsaktivitäten Teil der EU-Taxonomie und ihren Erweiterungen[24], einschliesslich die Konversion von Gas-Pipelines zum Wasserstofftransport.

    - **Es besteht trotzdem das Risiko eines finanziellen Lock-In**, wenn folgende Faktoren den Umbau der Fossilgas- und LNG-Infrastruktur zu Wasserstoffnetzen behindern: (a) eine **geringere Wirtschaftlichkeit** von grünem Wasserstoff im Vergleich zur direkten Nutzung von grünem Strom, (b) die Erzeugung von Wasserstoff **verbrauchernah** in den Industrieanlagen und (c) ein Durchbruch bei **flüssigen** Kraftstoffen für Flugzeuge und Schiffe auf Basis von Wasserstoff, der aus Sonnenenergie in ariden Regionen gewonnen wird und die weltweite Produktions- und Vertriebskette fossiler Energien ablöst, wodurch Fernleitungsnetze für Wasserstoff überflüssig werden.

    - Es gibt schliesslich eine weitere Nutzungsmöglichkeit für das Gasnetz, nämlich 4) der Umbau der Fossilgasnetz-Infrastruktur zu **CO2-Pipelines**, welche abgeschiedene CO2-Emissionen von Energie- und Fernwärmezentralen, Zementwerken oder weiterer technisch

schwierig vermeidbaren Quellen den Produktionsanlagen von wasserstoffbasierten, flüssigen grünen Treibstoffen und/oder der Tiefenfixierung im Boden oder am Meeresgrund zuführen («Carbon Capture [Use] and Storage», CC[U]S). Jedoch gilt auch dieses Szenario in der Fachwelt für den Grossteil der Ferntransportnetze als **wirtschaftlich unsicher**, wiederum verbunden mit einem «Stranded Assets» Risiko.

- In der Gesamtbetrachtung besteht schliesslich ein **makroökonomisches Risiko auf Ebene Energiesystem**, wenn das Gasnetz so ausgebaut wird, dass ein Amortisationsdruck entsteht, welcher der einfachen Ausserbetriebnahme entgegenwirkt und somit zu Lock-In und **gesamtwirtschaftlicher Ineffizienz** führt. Die **Energieeffizienz** sollte demgegenüber **auf Makroebene zielgerecht optimiert** werden. Der Einsatz von grünem Wasserstoff mit seiner sehr tiefen Energieausbeute sollte auf diejenigen Verwendungen in Industrie und Transport beschränkt bleiben, welche sich nicht auf erneuerbaren Strom umrüsten lassen. «**Carbon Capture [Use] and Storage** (CC[U]S)» ist aufgrund der ungewissen Erfolgsaussichten für die systemweite Reduktion der Treibhausgasemissionen und der hohen Kosten schliesslich auf Einsätze zu **beschränken,** die sich nicht anders dekarbonisieren lassen [39)].

• Erstellung und Betrieb von **Autobahnen** und **Flughäfen**, deren Klimaauswirkungen auch langfristig betrachtet mit hohen **Scope 3**-Emissionen der Wertschöpfungskette verbunden sind.

• Erstellung und Betrieb von **Data Centers** für die Bereitstellung von Rechenkapazität für die Artificial Intelligence (AI), die zu einer explosiven Zusatznachfrage von Elektrizität mit hohen indirekten CO2-Emissionen führt - in der Regel **Scope 3** für die Betreiber der Centers respektive **Scope 2** für die Informatikfirmen als Mieter von Hardware - wenn sich nicht beide zum Bezug von erneuerbarem Strom verpflichten.

- In der Spalte **Dekarbonisierungsleistung** bewerten wir den **kombinierten Beitrag** des **Selektionsprozesses** der Unternehmen und deren Wirtschaftsaktivitäten zur Energietransition der Weltwirtschaft und der **Einflussnahme** durch den Asset Manager zur **Generierung von Grundlagenkennzahlen wie die CO2e-Emissionen** sowie weiterer Nachhaltigkeitsdaten, und zur Erwirkung solider, **wissenschaftsbasierter Dekarbonisierungpläne** mit Netto-Null Zielen. Letzteres ist besonders wichtig, wenn der Fonds noch in fossile Infrastruktur investiert - Stromfirmen und Wärmelieferanten mit hohem Einsatz fossiler Energieträger, Betreiber von fossiler Midstream-Transportinfrastruktur wie Pipelines und LNG-Terminals, Autobahnen und Flughäfen mit hohem Scope 3, wie vorgängig beschrieben.

- Die erwähnte produktspezifische Einflussnahme durch den Asset Manager bewerten wir in der Spalte **Direktengagement**. Wie erläutert unter Active Ownership ist sie auch bei Fonds weiterer Anlagekategorien zu praktizieren.

- Bei der Ermittlung der Farbabstufungen für die Dekarbonisierungsleistung und die Qualitative Impact-Bewertung berücksichtigen wir, auf der Basis praxisüblicher Asset Allocations, deren relative inhaltliche und quantitative Bedeutung im Vergleich zu den übrigen Anlagekategorien.

Alternative Anlagen

Bei den Alternativen Anlagen sind die Unterkategorien Private Equity, Private Debt, Hedge Funds, Kryptowährungen, Litigation Finance, Rohstoffe, Gold und Insurance Linked Securities (ILS) zu finden. Letztere sind aus Klimasicht der Klima-Anpassung zuzuordnen, und Litigation Finance ist be-

deutsam für den Zugang zum Recht; wir behandeln beide Kategorien separat in den nachfolgenden Unterkapiteln Insurance Linked Securities und Litigation Finance.

Wie bei der Infrastruktur bietet sich innerhalb dieser Anlagekategorie die **grosse Chance**, durch gezielte Selektion Lösungen des **Sustainable & Green Impact Generating Investing** mit explizit wirkungsorientierten Anlagegefässen des **dritten Pfeilers** der UN convened Net Zero Asset Owner Alliance zu wählen und/oder einen Zuwachspfad dafür zu planen. Beachten Sie also unsere «Impact» Tabellen Private Equity/Private Debt/Gold unter Clean Energy, Energy Efficiency, Sustainable Food/Agriculture, Circular Economy, Mikrofinanz, finanzielle Inklusion, Fair Gold, alle im Teil 3 weiter unten.

Konventionelle, breit diversifizierte Anlagegefässe der Unterkategorien **Private Equity** und **Private Debt** bestehen zumeist aus Finanzierungen von mittelgrossen, nicht börsenkotierten Unternehmen sowie aus entsprechenden Fund of Funds. Zusammen mit Co-Investoren finanzieren sie im Allgemeinen solche Firmen aus den meisten Industriesektoren. Gemeinsam ist ihnen, dass anders als bei den börsenkotierten Unternehmen die CO2e-Emissionen und weitere Nachhaltigkeitsdaten meistens nicht oder kaum vorhanden sind.

Bei diesen konventionellen, nicht als Clean Energy, Energy Efficiency, Sustainable Food/Agriculture, Circular Economy oder Mikrofinanz, finanzielle Inklusion,Clean Energy Impact Generating Investing einordnungsfähigen Anlagegefässen fundiert unsere Einschätzung in den beiden Spalten «**Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, Scope 3)**» und «**Qualitative Impact-Bewertung**» der Tabelle Alternative Anlagen mit potenziellem Impact-Anteil mit *sehr hoch*/**grün**, *hoch*/**hellgrün**, *mittel*/**gelbgrün**, *neutral*/**ocker**, *schwach*/**hellrot** und *nachteilig*/**rot** auf den folgenden Reflexionen:

- Wie bei der Infrastruktur **erscheinen uns konventionelle Anlagegefässe ohne Aussicht auf eine Dekarbonisierungsleistung und ohne Impact-Anteil zur Neuinvestition nicht geeignet.** Wir bewerten diese **explizit nicht oder wenig geeigneten Investitionen** in **beiden** betreffenden Spalten der Tabelle Alternative Anlagen mit potenziellem Impact-Anteil jeweils einzeln mit *nachteilig*/**rot** oder *schwach*/**hellrot**. **Der Asset Owner bindet sich längere Zeit** in solche meist wenig liquide Anlagegefässe, deshalb **ist die Selektion maximal nachhaltiger Lösungen** zentral.

- In der Spalte **Qualitative Impact-Bewertung** fassen wir die finanzierten Tätigkeiten zusammen. **Je mehr erneuerbare Energien, Kreislaufwirtschaft** und weitere Aktivitäten gemäss der EU-Taxonomie samt ihren Erweiterungen[24] und/oder der IRIS+Taxonomie des Global Impact Investing Network (GIIN) direkt und exklusiv finanziert werden, desto **nachhaltiger sind die Anlagegefässe.** Wir bewerten den Impact-Anteil auf der Basis der geschätzten Anlagevolumina mit Konformität zu diesen Taxonomien, insbesondere ihrer Zusatzleistung (ihrer **Additionalität**) im Vergleich zum Markt.

- In der Spalte **Dekarbonisierungsleistung** bewerten wir den **kombinierten Beitrag** des **Selektionsprozesses** der Unternehmen und deren Wirtschaftsaktivitäten zur Energietransition der Weltwirtschaft und der **Einflussnahme** durch den Asset Manager zur **Generierung von Grundlagenkennzahlen wie die CO2e-Emissionen** und weiterer Nachhaltigkeitsdaten und zur Erwirkung solider, **wissenschaftsbasierter Dekarbonisierungpläne** mit Netto-Null Zielen.

- Die erwähnte produktspezifische Einflussnahme durch den Asset Manager bewerten wir in der Spalte **Direktengagement**, wie erläutert unter Active Ownership ist auch bei Fonds weiterer Anlagekategorien zu praktizieren.

- Bei der Ermittlung der Farbabstufungen für die Dekarbonisierungsleistung und die Qualitative Impact-Bewertung berücksichtigen wir, auf der Basis praxisüblicher Asset Allocations, deren relative inhaltliche und quantitative Bedeutung im Vergleich zu den übrigen Anlagekategorien.

Insurance Linked Securities (ILS)

ILS-Fonds investieren in handelbare Cat (Catastrophe) Bonds oder bilaterale, vertragliche Kredite an Versicherer oder Rückversicherer. Diese federn hohe Klumpenrisiken ab, indem die Last für Versicherungen im Schadenfall an Immobilien und Infrastruktur auf eine Vielzahl an institutionellen Investoren verteilen, letzteren aber eine komparativ hohe Rendite gegen das erhöhte Risiko bieten, dass trotz hinterlegter Sicherheiten eine (vollständige) Rückzahlung im Katastrophenfall ausbleibt.

Fonds dieser Unterkategorie der Alternativen Anlagen sind in der Regel konventionell, bieten aber eine gewisse Chance, bei **gezielter Selektion** eine **Zusatzwirkung in der Klima-Anpassung** zu erzielen:

- Zur Verhütung zusätzlicher Klimaschäden schliesst eine **nachhaltige, nicht konventionelle Investition** grundsätzlich jede (Rück-) Ver-sicherung von Unternehmen und Infrastrukturen der **fossilen Energieträger** aus.

- Im Feld der Positivselektion verfolgt sie einen **Zuwachspfad in der qualitativ hochstehenden Versicherung gegen alle Katastrophen, insbesondere der neu entstehenden physischen Klimarisiken** bei Hurrikanen, Überschwemmungen und weiteren Extremwetter-Ereignissen. Konkret fördert sie die Katastrophenvorsorge und die Klima-Anpassung durch **Stützung der Resilienz** der betroffenen Menschen, KMU's sowie vitalen Industrien und Infrastrukturen **in einem Ausmass, das dem Versicherungsmarkt voraus ist.** Die Mittel dazu sind zum einen die proaktive Unterstützung aller Aktivitäten im Sinne der UN Sustainable Development Goals, besonders von Goal 13.1, Strengthen resilience and adaptive capacity to climate-related hazards and natural disasters in all countries, welche **exponierte, bisher unterversicherte Gemeinschaften** gegen die menschlichen und ökonomischen Risiken von Extremereignissen absichern. Andererseits legt die Liste der Aktivitäten der Versicherungen und Rückversicherungen für die Klima-Anpassung der EU-Taxonomie das Fundament für die Erhöhung der Resilienz bei bestehenden Versicherungsverhältnissen von Privaten und Unternehmen. Die (Rück-)Versicherungsträger sind aufgefordert, die **Deckung an die steigenden physischen Klimarisiken** anzupassen, **Vorsorgemassnahmen durch die Destinatäre zu erwirken, deren Durchführung zu unterstützen**, und für den Fall von Grossereignissen die **faire und zeitgerechte Erbringung der versicherten Leistungen** zu sichern.

- Auf Portfolioebene bewerten wir mit den Einschätzungen *sehr gut*/**grün**, *gut*/**hellgrün**, *mittel*/**gelbgrün**, *neutral*/**ocker**, *schwach*/**hellrot** und *nachteilig*/**rot**, 1) den Umfang der **fossilen Ausschlüsse** und 2) mit dem Ausmass der Positivselektion von (Rück-)Versicherungen, welche eine Verstärkung der Resilienz der Destinatäre erzielt, die **Anpassungsleistung**.

- Diese sendet somit ein Marktsignal in Verbindung mit dem **produktspezifischen Engagement** des Asset Managers aus; dieses sollte auf die reale Versicherungswirtschaft Einfluss nehmen, um eine **verbesserte Einbindung der Klima-Anpassung** herbeizuführen, wie beschrieben unter Active Ownership ist auch bei Fonds weiterer Anlagekategorien zu praktizieren.

- Bei der Ermittlung der Farbabstufungen berücksichtigen wir, auf der Basis praxisüblicher Asset Allocations, die relative inhaltliche und quantitative Bedeutung der fossilen Ausschlüsse und der Anpassungsleistung im Vergleich zu den übrigen Anlagekategorien.

Litigation Finance
Litigation Finance, auch bekannt als Prozessfinanzierung oder Litigation Funding, bezeichnet die Praxis, bei der externe Investoren, vermittelt über erfahrene Fondsverwalter und ausgeführt durch geeignete Anwaltskanzleien, die Kosten eines Gerichtsverfahrens übernehmen – im Gegenzug erhalten sie einen Anteil an einer möglicherweise erzielten Entschädigung. Der Grad der Nachhaltigkeit bemisst sich wie folgt:

- Litigation Finance Fonds betrachten wir dann als **maximal nachhaltig** und **maximal wirkungsorientiert**, wenn sie der **bestmöglichen Unterstützung** der UN Sustainable Development Goals, besonders im Sinne von **Goal 16.3, Promote the rule of law at the national and international levels and ensure equal access to justice for all** dienen. Das impliziert, dass dank dieses Instruments **auch Parteien mit geringen finanziellen und personellen Ressourcen Zugang zur Justiz erhalten**, wenn sie ein berechtigtes Anliegen haben und **die andere Partei über mehr Macht und Ressourcen verfügt**.

- Im Sinne der UN Sustainable Development Goals und der Bestimmungen zum **Zugang zur Justiz** der Universal Declaration on Human Rights der UNO (Art. 8 und Art. 10) ist die Finanzierung von Einzel- oder Sammelklagen von **Personen, KMU's oder Organisationen, einschliesslich NGO's, gegen mächtige Konzerne, Institutionen, Individuen und Staatsorgane** - oder die **Verteidigung** gegen Klagen solcher Gegenparteien - als **maximal nachhaltige** Investitionen mit positivem Effekt auf die Gesellschaft zu betrachten. Dies ist unsere Messlatte zur Einordnung von konkreten Litigation Finance Fonds als **Sustainable Impact Generating Investments**. Das Ziel der damit finanzierten zivilrechtlichen Klagen oder Sammelklagen ist die Durchsetzung **allgemeiner Menschenrechte**, der **Schutz vor Umweltschäden** und den **Folgen der Klimaerhitzung**.

- Im Feld der **wirtschaftlichen Tätigkeiten** sind Finanzierungen für die Durchsetzung des Rechts auf Zugang zur Justiz ebenfalls durch internationale Rahmenwerke abgedeckt. Die OECD Guidelines for Multinational Enterprises on Responsible Business Conduct, die UN Guidelines for Consumer Protection (UNGCP) und die International Labour Organisation (ILO) Standards sind richtungsweisend für folgende Bereiche: Konsumentenschutz und Produkthaftpflicht, Arbeits- und Sozialrecht, Schutz vor unfairem Wettbewerb (Kartellrecht), Recht auf geistiges Eigentum und Schutz von Innovationen (Patentrecht), Durchsetzung der Governance mit Ahndung von Betrug, Korruption und Rechtsbruch bei Verträgen aller Art. Solche **Finanzierungen von Sammelklagen (Class Actions) oder gezielten Einzelklagen** können ebenfalls eine positive gesellschaftliche Wirkung haben, wenn sie den **Zugang zur Justiz** für finanziell schwächere und mit geringen Ressourcen dotierte Personen, KMU's oder Organisationen einschliesslich NGO's in diesen durch die UNO- und OECD-Rahmenwerke geregelten Rechtsfeldern ermöglichen.

- Im Umkehrschluss ist die Bekenntnis zum **Ausschluss** von Finanzierungen von **Parteien** unerlässlich, deren **rechtliches Vorgehen** im Einzelfall wie auch im Allgemeinen **die Menschenrechte, den Umwelt- und Klimaschutz und den Zugang zur Justiz** auch unter Zuhilfenahme von Forderungen finanzieller Entschädigung **untergräbt**. Auszuschliessen sind namentlich: 1) Strategische Klagen gegen öffentliche Teilhabe (Strategic Lawsuits Against Public Participation **SLAPP**), eingesetzt zur Einschüchterung gegen Medien oder NGO's, die z.B. Korruption oder Menschenrechtsverletzungen aufdecken, 2) Rechtsfälle von Unternehmen/Investoren gegen Staaten (Investor-State Dispute Settlement **ISDS**), die

unter Berufung auf den Investitionsschutz zum Ziel haben, den Erlass oder die Durchsetzung von gesetzlichen Massnahmen für die Wahrnehmung von Menschenrechten, für Umwelt-, Klima- und Gesundheitsschutz zu verhindern. 3) Alle Klagen oder Gegenklagen, die zum Ziel haben, **den Zugang zur Justiz** in den obgenannten, durch die UNO- und OECD-Rahmenwerke geregelten Rechtsfeldern **zu verunmöglichen**.

- Auf Portfolioebene bewerten wir 1) das Vorhandensein und den Umfang der **Ausschlüsse** von Gerichtsverfahren gegen die Menschenrechte, den Umwelt- und Klimaschutz sowie den Zugang zur Justiz, und 2) das Ausmass des **Impact-Anteils** via Positivselektion von Rechtsfällen, die den Zugang zur Justiz in den obgenannten Rechtsfeldern ermöglichen, *sehr hoch*/**grün**, *hoch*/**hellgrün**, *mittel*/**gelbgrün**, *neutral*/**ocker**, *schwach*/**hellrot** und *nachteilig*/**rot**.

- Bei der Ermittlung der Farbabstufungen berücksichtigen wir, auf der Basis praxisüblicher Asset Allocations, die relative inhaltliche und quantitative Bedeutung der Ausschlüsse und des Impact-Anteils im Vergleich zu den übrigen Anlagekategorien.

- Wenn relevant, bewerten wir ebenfalls die Active Ownership des Asset Managers gegenüber den Sub-Managern.

1.2. Wirksame Active Ownership durch leistungsfähigen Asset Manager

1.2.1. Einführung

Dies ist der **zweite Pfeiler** der UN convened Net Zero Asset Owner Alliance - **Active Ownership.** Diese **weltweit zu tätigende** Handlungsachse beruht auf **Engagement** als Investor*in mit sowohl Aktien als auch Obligationen sowie Stimmrechtswahrnehmung als Aktionär*in bei der Jahresversammlungen (**Proxy Voting**). Sie ist ein Teilbereich der umfassenderen, auch die Produktegestaltung und -steuerung betreffenden «Stewardship» einer Organisation:

- Sowohl die **Asset Manager** als auch die **Asset Owner** können **Engagement** über Eingaben und Aufforderung zu Meetings mit dem Management der Firmen parallel praktizieren und sich dabei auf die Marktmacht abstützen, die sie durch Verwaltung respektive Besitz der Aktien- wie auch Obligationen-Investitionen erworben haben. In aller Regel sind die Grossfirmen der noch fossilen und nicht nachhaltigen Realwirtschaft gleicher-massen von den Finanzflüssen dieser beiden Anlagekategorien abhängig. In aller Regel sind sie Emittenten sowohl von Aktien als auch von Obligationen.

- Die Wahrnehmung der Stimmrechte des Aktienbesitzes **(Proxy Voting**) wird traditionell durch die Asset Manager als Direktinvestoren praktiziert, allerdings reduziert auf die Aspekte der Governance. Viele Asset Owner haben jedoch als Kunden der Asset Manager die Abtretung der Rechte erwirkt, um ein klimapositives und nachhaltiges Proxy Voting zu ermöglichen.

Zentrale Aktivitäten der Active Ownership der Asset Manager sind das Einbringen **prioritärer Themen im Feld des Klima- und Umweltschutzes - einschliesslich des Schutzes der Biodiversität und des Respekts der planetarischen Grenzen - sowie der Sozial- und Menschenrechte.** Ziele sind einerseits der **Stopp schädlicher Aktivitäten wie Lobbying gegen klima- und menschenrechtspositive Regulierungen** und aktive oder stillschweigende **Unterstützung neuer Produktions- und Distributionskapazitäten fossiler Energien** - etwa für Fossilgas-Infrastruktur unter dem Vorwand der «Energietransition». Andererseits sind die **Erreichung ambitionierter Dekarbonisierungspfade** sowie Fortschritte im Sinne der **UN Sustainable Development Goals** (SDG) zentrale Zielstellungen. Eine **nur auf Governance** und/oder **nur auf Minimalkriterien** fundierende Active Ownership ist für uns **ungenügend**.

1.2.2. Einstufungskriterien Active Ownership der nachfolgenden Tabellen Finanzanlagen

Die **geeigneten Asset Manager** bringen ihr gesamtes Gewicht - alle verwalteten Vermögen (Aktien, Obligationen, alternative Anlagen) - in die Einflussnahme ein, einschliesslich der konventionellen Finanzprodukte.

Als massgebende **Indikatoren** betrachten wir **einerseits** die Arbeitsleistung im **Kollektivengagement** als Teil der folgenden zwei **globalen** Plattformen (entsprechende Spalten unter «Active Ownership der Asset Manager»):

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

1. Kollektivengagement via Climate Action 100+:

   - Aktive Teilnahme des Asset Managers als Gesamtunternehmen - wenn zutreffend weltweit - an der repräsentativen, global fortgeschrittenen Investoren-Initiative Climate Action 100+ mit Status «Participant». Diese Plattform fordert die rund 170 grössten Konzerne mit Verantwortung für 80% der globalen CO2-Unternehmensemissionen heraus, Dekarbonisierungsziele entsprechend der Science Based Targets Initiative (SBTI) festzulegen.

     - Gleichermassen wirksam wie die aktive Teilnahme an der Climate Action 100+ ist das Kollektiv-Engagement via die Plattform ISS-ESG Net Zero. Die anvisierten rund 50 grossen klimarelevanten Zielkonzerne sind zur Hälfte übereinstimmend, zur anderen jedoch ergänzend zur Climate Action 100+. Deshalb stellt die Teilnahme an ISS-ESG Net Zero teils eine Verstärkung, teils eine sinnvolle Erweiterung dar.

2. Kollektivengagement via Nature Action 100:

   - Aktive Teilnahme des Asset Managers als Gesamtunternehmen - wenn zutreffend weltweit - an der repräsentativen, global fortgeschrittenen Investoren-Initiative Nature Action 100. Diese Plattform für die Einhaltung der planetarischen Grenzen visiert die rund 100 für Natur- und Biodiversitätsverlust relevantesten Konzerne der Biotechnologie und der Pharmazeutika, der Chemie und Agrarchemie, der Haushalts- und Konsumgüter, der Lebensmittel-, Fleisch- und Milchproduktion und -verarbeitung, des Handels, Vertriebs und E-Commerce, der Forstwirtschaft und Verpackung, der Zellstoff- und Papierprodukte, der Metalle und des Bergbaus an.

Darüber hinaus sind weitere, mit 1) und 2) positiv korrelierte Kollektivengagement-Plattformen mit Wirkung im Sinne der UN Sustainable Development Goals zu betrachten (ohne eigene Spalte):

- Im Normalfall korreliert die Mitarbeit von uns als fortschrittlich eingestuften Vermögensverwaltern an obigen zwei Plattformen positiv mit weiteren Beteiligungen, namentlich der **ergänzenden**, ebenfalls meist durch die UNO animierten Initiativen für Asset Owner und Asset Manager, die ebenso wichtige Handlungsfelder abdecken:

  - UN PRI Spring, ergänzend zu Nature Action 100, zur Bekämpfung der **Urwaldzerstörung** und der **Bodendegradation** mittels Herausforderung von rund 60 Konzernen, die das Potenzial haben, diese Dynamik in Südamerika und Indonesien als Käufer von Soja, Rindfleisch, Palmöl, Kautschuk, Holz, Zellstoff und Minenrohstoffen durch ihr politisches Engagement und ihre Verbandarbeit oder als Finanzierer zu stoppen.

  - FAIRR **Farm Animal Investment Risk and Return** zur Herausforderung von rund 10 Problemkonzernen der **intensiven Tierhaltung** mit Risikothemen wie Treibhausgasemissionen, Biodiversitätsverlust und Umweltverschmutzung durch tierische Abfälle und Aquakultur, Antibiotika und Gesundheit, Transition zu alternativen Proteinen, Arbeitsbedingungen und Menschenrechte.

  - Investor Initiative on Hazardous Chemicals (IIHC) zur Herausforderung von über globalen 30 Chemiekonzernen, damit sie aus der **Produktion von besonders gesundheits- und umweltschädlichen sowie von persistierenden Chemikalien** aussteigen und stattdessen in sichere Ersatzlösungen investieren.

- UN PRI Advance für die Erzielung von Fortschritten bei den **grundlegenden Menschenrechten** für betroffene Gemeinschaften und Arbeitern bei rund 40 exponierten Konzernen der **Metalle und des Bergbaus sowie der erneuerbaren Energien** mit grossem Bedarf an der Förderung neuer kritischer Rohstoffe.

- Council on Ethics (Swedish National Pension Funds, Ethos und viele mehr) zum Challenging der **Technologiekonzerne** Alibaba, Alphabet (Google), Amazon, Apple, Meta (Facebook, Instagram, Whatsapp), Microsoft und Tencent mit dem Ziel, deren Management von Menschenrechtsrisiken und -auswirkungen zu stärken, insbesondere der Bekämpfung von Hassreden und Falschinformationen, damit verbundener Polarisierung, Diskriminierung, Gewalt und die Aushöhlung der Demokratie.

- Institutional Investors Group on Climate Change (IIGCC), die Investoren-Koalition, die den Aufbau klimawirksamer Advocacy-Initiativen gegenüber **Entscheidungsträgern der Politik** und zur **inhaltlichen und organisatorischen Verstärkung der Active Ownership gegenüber der Realwirtschaft** organisiert, so wie geschehen mit der Initiierung globaler Vereinigungen wie eben der Climate Action 100+, der Nature Action 100 und der Net Zero Asset Managers Initiative.

Über die erwähnten Indikatoren des Kollektivengagements hinaus bewerten wir **andererseits** das Ausmass der Positivwirkung der Gesamtheit der Active Ownership des Asset Managers als Unternehmen **einschliesslich seiner bilateralen Engagements** - wenn zutreffend weltweit.

Die Qualität in der Selektion der Firmen und Themen, die Intensität, die Messung der Wirkung und den Eskalationsprozess bewerten wir mit den Abstufungen *sehr gut*/**dunkelgrün**, *gut*/**grün**, *mittel*/**gelbgrün**, *ziemlich tief*/**hellrot** und *tief*/**rot** auf der Basis folgender drei Elemente (Spaltenüberschriften) [2)]:

1. Einstufung der globalen Rating-Referenz **financemap** mit Fokus Klima im Feld Stewardship» (2023) [2)]

2. Einstufung der globalen Rating-Referenz **ShareAction** mit Fokus Sustainability allgemein im Feld «Stewardship» (2023) [2)]

3. Rating Klima-Allianz 2025/2026 [2):]

   - Unsere Kriterien orientieren sich in Bezug auf die Performance-Messung der Active Ownership in möglichst umfassender Weise an den entsprechenden Methodologien von financemap 2023 und der aktuellen Studie von ShareAction 2025 [2)].

   - Als zusätzliche Sicherheit stützen wir uns auf den **Stewardship Field Guide 2025 von rezonanz**. Für den Active Ownership-Unterbereich Proxy Voting ziehen wir schliesslich das Ranking der Asset Manager in **Voting for Sustainability von rezonanz** heran (Edition 2025, Annex I).

   - Für unsere laufenden **Aktualisierungen** untersuchen wir die neuesten Reports der Asset Manager auf den Websites und kontrollieren parallel dazu die Einträge derjenigen Bewertungsfelder der Bereiche «Stewardship» und «Engagement» des **Rating Dataset von ShareAction 2025** , die für unsere unten dargelegten Kriterien der Performance-Messung massgebend sind. Zur Sicherung der übergreifenden Kohärenz und der korrekten Positionierung nehmen wir für jede Einstufung einen **systematischen Peervergleich** auf der Basis des kumulierten Erfüllungs-grades der einzelnen Kriterien vor [2)].

- Da kleinere und mittlere Asset Manager breit diversifizierter Aktien- und Unternehmensobligationen dort nicht erfasst sind, bewerten wir diese **subsidiär** unter Anwendung desselben Prozesses und derselben Kriterien [2)].

- Für die Bewertung *sehr gut*/**dunkelgrün** sind die folgenden, weitgehend umgesetzten Aktivitäten erforderlich:

  - Festgelegte Engagement-Strategie mit gezielter Selektion von Zielfirmen, die in den prioritären Themen im Feld des **Klima- und Umweltschutzes einschliesslich des Schutzes der Biodiversität sowie des Respekts der planetarischen Grenzen -** sowie der **Sozial- und Menschenrechte** Defizite ausweisen und bei denen Chancen zur Einflussnahme bestehen.

  - Öffentliches Fortschrittsmonitoring mit wiederholten, öffentlich kommunizierten Engagement-Aktivitäten je nach Reaktion des Unternehmens.

  - Dazu wirksam koordiniertes, bis zur Nichtwiederwahl von Verwaltungsratsmitgliedern und CEO's eskalierendes, öffentlich transparentes Proxy Voting in Linie mit den ShareAction Priority Voting Principles.

  - Eskalations- und Divestment/Ausschluss-Strategie mit öffentlich kommunizierten Umsetzungsmassnahmen bei mangelhaftem Fortschritt. Vorab die Weigerung, neue risikobehaftete Emissionen von Obligationen zu zeichnen ist ein Direktsignal mit Wirkung. Das nachlässige Unternehmen wird damit in der unmittelbaren, kostengünstigen Erfüllung seiner nicht nachhaltigen Finanzierungsbedürfnisse behindert.

  - Aussagekräftiges Reporting, dessen Erfolgsmessung, Darstellung des Umfangs und Art der Ziel-Wirtschaftsaktivitäten eine sehr gute Performance und Wirksamkeit belegt.

  - Initiierung und/oder Unterstützung von nachhaltigkeitspositivem Engagement auf systemischer Ebene mit politischen Entscheidungsträgern, Regulierungsbehörden und Normungsgremien der Industrie (z. B. Industrieverbände).

- Nicht-Teilnahme an Climate Action 100+ mit Status «Participant» oder an einer gleichwertigen Klima-Initiative führt bei sonst gleichwertiger Performance zu einer um eine Farbstufe tieferen Bewertung.

- Die Bewertung *tief*/**rot** entspricht umgekehrt einer für die prioritären Themen fehlenden oder nur auf vagen Erklärungen fundierenden Active Ownership. Wenn wir aufgrund **fehlender Transparenz** im Feld der erwähnten zentralen Kriterien keine oder ungenügende Informationen finden, führt dies zu **ungünstigerer Bewertung**.

1.2.3. Active Ownership: Doppelte Wirkung mit eigenem Engagement der Asset Owner

Die Asset Manager gehen zwar die direkte Geschäftsbeziehung mit den Unternehmen ein und verfügen damit über direkte Einflussmöglichkeiten, die sie – wie erwähnt – auch nutzen sollten. Allerdings handeln sie im Auftrag ihrer Kunden, ohne die keine Investitionen getätigt werden könnten und die zudem über die Macht des Divestments verfügen. Vor diesem Hintergrund sind die institutionellen Investoren wie etwa Pensionskassen als Asset

Owner aufgefordert, ihre Marktmacht ebenfalls gezielt einzusetzen. Sie sollten die Wirkung der Active Ownership **maximieren,** indem sie **- in der Schweiz wie im Ausland** und **zusätzlich** zu ihrer **Selektion von Asset Managern mit leistungsstarker Active Ownership** - **eigenes Engagement mit Proxy Voting im Kollektiv via wirksame Dienstleister** praktizieren. Im Schweizer Markt gut eingeführt sind die Engagement Pools von Ethos sowie die Ethos Proxy Voting Services, der Service von Federated Hermes EOS, die Engagement Services/Responsible Shareholder Group von Inrate sowie, beschränkt auf die Mitglieder, die Active Ownership des SVVK. Weitere globale Dienstleister sind etwa Robeco und Morningstar Sustainalytics sowie für die Firmendaten-Einlieferung für Engagement und Proxy Voting rezonanz, die alle auch Auftragnehmer des SVVK sind, sowie ISS-ESG mit dem thematische Engagement ISS-ESG Net Zero, Columbia Threadneedle mit dem Responsible Engagement Overlay (reo®), Engagement International sowie Asia Research and Engagement für Asien.

1.2.4. Active Ownership ist auch bei Themenfonds Aktien- und Unternehmensobligationen, Infrastruktur und Alternativen Anlagen wichtig

Themenfonds kotierter **Aktien** und **Unternehmensobligationen** sowie konventionelle Fonds der **Infrastruktur** und der **Alternativen Anlagen** **(Private Equity, Private Debt, Insurance Linked Securities, Litigation Finance**) eignen sich besonders gut für Active Ownership. Im Vergleich zu den breit diversifizierten Aktien und Unternehmensobligationen weisen sie eine komparativ hohe Konzentration auf eine überschaubare Anzahl Unternehmen auf. Dieses **produktspezifische Direktengagement** behandeln wir gesondert.

Die Asset Manager investieren aktiv; sie pflegen einen interaktiven Prozess von **Selektion**, **Monitoring- und Reporting**. Somit haben sie **verstärkten Einfluss auf die investierten Unternehmen.**

Beispielsweise können die Asset Manager im Fall von **Themenfonds** der **Unternehmensobligationen** auf die unmittelbare Erfüllung von aktivitätsbezogenen Finanzierungsbedürfnissen **interaktiv** Einfluss nehmen - im Selektionsprozess **bremsend durch Verweigerung** des Kaufs, durch Erwartung eines höheren, risikogerechten Zinses, oder im Gegenteil **fördernd**, auch mit dem Kauf von Green Bonds. Auch bei **Aktien-Themenfonds** verleiht die erhöhte Marktmacht via Selektion oder Deselektion den Asset Managern eine verstärkte Einflussmöglichkeit für die Erwirkung vergleichbarer Dekarbonisierungs- und Nachhaltigkeitsziele wie bei den breit diversifizierten Aktien und Unternehmensobligationen.

Im Falle der **Infrastruktur, Private Equity und Private Debt** ist die Zahl der investierten Unternehmen besonders überschaubar, und es besteht häufig eine direkte Mitkontrolle der Asset Manager zusammen mit wenigen anderen Investoren. Wie bei den oben angesprochenen Themenfonds der Unternehmensobligationen liegt auch bei **Private Debt** ein starker Hebel der Einflussnahme besonders beim Vorgang der Selektion, etwa durch Verweigerung der Kreditvergabe. Auch bei **Fund of Funds** Strukturen ist Active Ownership wichtig. Deren Asset Manager haben starke Einflussmöglichkeiten auf eine häufig überschaubare Anzahl der **Sub-Fund-Manager,** welche ihrerseits über eine erhöhte Marktmacht verfügen.

Wie im Kapitel Selektions- und Einstufungskriterien für die Infrastruktur und Private Equity/Private Debt dargelegt, besteht ein Hebel darin, eine Dekarbonisierungsleistung und weitere Verbesserungen der Nachhaltigkeit als Resultat des **kombinierten Beitrags** des **Selektionsprozesses** mit dem produktespezifischen **Direktengagement** zu erreichen. Ein gutes **Potenzial für ein Engagement** besteht etwa dann, wenn die Investition in ein Unternehmen mit **moderatem «Stranded Assets» Risiko** erfolgt, das sich auf dem Beginn des Weges zur Energietransition befindet, dessen Busi-

ness-Strategie und -Planung jedoch noch nicht konsolidiert erscheint. In diesem Fall sollte die Investition an vertragliche Bedingungen zur **Generierung von Grundlagenkennzahlen wie die CO2e-Emissionen** und/oder zur Erwirkung solider **Dekarbonisierungspläne** geknüpft sein. Auf diese Weise wird das Unternehmen in seinem **Transitionsprozess** zu erneuerbaren Energien oder anderweitiger Reduktion der Treibhausgasemissionen unterstützt. Dies wiederum setzt die Grundlage für das nachfolgende **produktspezifische Direktengagement** im Rahmen eines Monitorings und Controllings.

Bei **Infrastruktur** mit relevanten Treibhausgasemissionen sind ambitionierte und solide, **wissenschaftsbasierte Dekarbonisierungpläne** mit Ziel **Netto-Null möglichst 2040 einschliesslich Scope 3** zu erwirken:

- Bei sämtlichen durch Infrastrukturportfolien finanzierten Aktivitäten sind ist ein rascher Übergang zu Produktion und Einsatz erneuerbarer Energien, Massnahmen für die Energieeffizienz, Ausbau der notwendigen Netz- und Speicherinfrastruktur und Umstellung auf grünen Transport und grüne Mobilität erforderlich.

- Die **Förderung, Verteilung und Nutzung von Fossil-Gas für Strom, Gebäude-Wärme und industrielle Prozesse muss einem konsequenten Reduktionspfad folgen.** Dabei ist eine Umnutzung der Infrastruktur hin zum Lock-In in eine überdimensionierte, ineffiziente und **unwirtschaftliche Wasserstoffwirtschaft** zu vermeiden. Auch ist die Beschränkung der «Carbon Capture [Use] and Storage» mit oder ohne Nutzung von Pipelines auf unvermeidbare, industrielle CO2-Emissionen notwendig.

- Bei Investitionen in **Autobahnen, Flughäfen und fossiler Hafeninfrastruktur** mit ihren hohen Scope-3-Emissionen der Wertschöpfungskette sind ebenfalls **Scope-3-Transitionspläne** zu erwirken. Bei **Strassen** ist etwa proaktiv in die Ladeinfrastruktur für die E-Mobilität zu investieren, während für **Flughafenbetreiber** der Verzicht auf klimaschädliche Expansion, die Maximierung des Anteils der Anreisen mit dem öffentlichen Verkehr, die Minimierung der Slots für Kurzstreckenflüge und die dezidierte Bereitstellung der Logistik für grüne Flugtreibstoffe der Flugzeuge wichtig sind.

- Im Falle von **Data Centers** ist die zu erwartende **negative Wirkung der finanzierten starken Zunahme des Strombezugs** abzuwenden via Engagement für 100% erneuerbaren Strom ohne Nuklearanteil.

Bei **Private Equity/Private Debt** wird in nicht kotierte mittelgrosse Unternehmen mit einem breiten Spektrum an Industrie- und Dienstleistungs-aktivitäten investiert, deren CO2e-Emissionen anders als bei kotierten Firmen in der Regel nicht gemessen und offengelegt wurden. Deshalb ist sehr häufig die Erhebung der noch fehlenden **Grundlagenkennzahlen zu CO2e-Emissionen einschliesslich Scope 2 und Scope 3, Energieverbrauch** und **Stoffflüssen (Nutzung und Abfall)** zu erwirken, damit die Erarbeitung von ambitionierten und soliden, **wissenschaftsbasierten Dekarbonisierungsplänen** mit **Ziel Netto-Null möglichst 2040** unter Maximierung der Energie- und Materialeffizienz eingeleitet werden kann.

Bei **Insurance Linked Securities** geht es um die Erwirkung des Ausschlusses von grundsätzlich jeder (Rück-) Versicherung von Unternehmen und Infrastrukturen der fossilen Energieträger und um die Stärkung der Leistung der Klima-Anpassung der Versicherer gegenüber den Versicherten, wie im Unterkapitel Insurance Linked Securities der Selektions- und Einstufungskriterien erläutert.

Zusammenfassend: Das **produktspezifische Direkt-Engagement** gegenüber den direkt finanzierten Unternehmen, den Co-Asset Managern und/oder den Asset Managern der Sub-Fonds ist besonders bei Infrastruktur, Private Equity, Private Debt und Insurance Linked Securities für die Bewertung der Active Ownership massgebend.

Unsere Bewertungen der produktspezifischen Active Ownership erfolgen wie bei den kotierten Finanzanlagen mit den Abstufungen *sehr gut*/**dunkelgrün**, *gut*/**grün**, *mittel*/**gelbgrün**, *ziemlich tief*/**hellrot** und *tief*/**rot.**

Sofern der Asset Manager ein breites, auch Aktien und Obligationen umfassendes Angebot aufweist, bewerten wir die Active Ownership sowohl auf **Unternehmensebene** als auch das **produktspezifische Engagement**. Für Letzteres verwenden wir bei Infrastruktur und Insurance Linked Securities eine zusätzliche Spalte.

Bei spezialisierten Anbietern evaluieren wir nur das direkte, produktspezifische Engagement.

Aufgrund der Bedeutung der negativen oder nicht feststellbaren Dekarbonisierung bei denjenigen **Infrastrukturgefässen**, die einen hohen Anteil an fossiler Infrastruktur enthalten, oder die intransparent sind und deshalb ein entsprechender Verdacht besteht, betrachten wir eine **auf Unternehmensebene positive Active Ownership** oder ein bei anderen Fonds des Asset Managers positives produktspezifisches Engagement (in farblich grünen Abstufungen) als **nicht oder vermindert anwendbar**. Wir tragen diesen Vermerk ein, wenn die Bewertung in einer oder beiden Spalten Dekarbonisierungsleistung und Qualitative Impact-Bewertung *nachteilig*/**rot**, *schwach*/**hellrot** oder, im Falle des Vorhandenseins eines positiven produktspezifischen Engagements bei anderen Fonds des Asset Managers, *neutral*/**ocker** ist.

Stark konzentriert auf eine beschränkte Anzahl von Zielfirmen sind ebenfalls die Anlagelösungen unserer Tabelle “Impact” im Teil 3 weiter unten des Sustainable & Green Impact Generating Investing. Deren Asset Manager praktizieren interaktives und **besonders fokussiertes Investoren-Engagement** im Selektions- und Follow-Up-Prozess nach Massgabe unserer spezifischen Wirkungsbewertung (**dunkelgrün/sehr gut** im Vergleich zu **hellgrün/gut** und hellgrün). Diese umfasst Kommunikation der Selektionskriterien, anschliessend Beratung, Begleitung, Controlling und Impact-Messung.

1.3. Fonds-Tabellen Finanzanlagen

Auf den **nachfolgenden Tabellen** finden Sie - **von oben nach unten -** alle Unterkategorien :

(zur Navigation auf untenstehende Links klicken)

Finanzanlagen generell/Mixed Produkte
Aktien Emerging Markets, Aktien World, Aktien Schweiz
Obligationen Emerging Markets, Obligationen global, Obligationen Schweiz
Mixed Produkte, Core+ Themenfonds
Aktien Themenfonds
Obligationen Themenfonds
Infrastruktur
Alternative Anlagen (Private Equity, Private Debt, Hedge Funds, Rohstoffe, Gold)
Insurance Linked Securities ILS
Litigation Finance

Besonders wichtig: Die grösste Nachhaltigkeitswirkung bei den Finanzanlagen erzielen Sie, indem Sie, **zusätzlich** zu den Core-Fonds oder den Core+ Themen-Fonds mit **bestimmtem** Impact-Anteil, für Sie geeignete Anlagelösungen des **umfassenden** **Sustainable & Green Impact Generating Investing** einsetzen und/oder einen Zuwachspfad für den dritten Pfeiler der UN convened Net Zero Asset Owner Alliance sowie zur Erreichung der UN Sustainable Development Goals (SDG) planen.

Beachten Sie also unsere "Impact Generating" Liste im Teil 3 weiter unten - es sind Green Bonds innerhalb der Anlagekategorie Obligationen sowie explizit wirkungsorientierte Fonds, Anlagegruppen oder Mandate besonders bei Infrastruktur, Private Debt und Private Equity, nämlich:

Green/Climate/Social/Sustainability Bonds
Infrastruktur Clean Energy/Clean Mobility
Mikrofinanz, finanzielle inklusion (Private Debt, Private Equity)
Clean Energy, Energy Efficiency, Sustainable Food/Agriculture, Circular Economy (Private Equity, Private Debt)
Fair Gold

Finanzanlagen generell, Mixed Produkte breit diversifiziert

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Finanzanlagen mit Navigationshilfen

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Aargauische Kantonalbank (AKB)	Evaluation im Plan				ja (via Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Aberdeen	Evaluation im Plan				ja	ja	gut	gut	Evaluation im Plan
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Acadian	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (nur Acadian UK, ohne USA)	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Aegon	Evaluation im Plan				nein, aber Mitglied des IIGCC	ja	nicht erfasst	gut	Evaluation im Plan

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Allianz Global Investors	Evaluation im Plan				ja	ja	NA [2)]	NA [2)]	gut (verstärkt 2023-2024)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Allspring (ex Wells Fargo)	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	ziemlich tief	nicht erfasst	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Amundi	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	gut	NA
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Arrowstreet Capital	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Baloise	Mit Ausnahme untenstehender Lösungen, Evaluation im Plan (noch fehlende CO2-Daten)				ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	aktuell ziemlich tief; Aufbau Engage-ment im Gange
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Banque Cantonale de Genève (BCGE)/ Sychrony Asset Management	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Banque Cantonale du Jura	Evaluation im Plan				ja (via Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Banque Cantonale Neuchâteloise BCN	Evaluation im Plan				ja (via Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Basler Kantonalbank (BKB)	Mit Ausnahme untenstehender Lösungen, aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Baselland-schaftliche Kantonalbank (BLKB)	Mit Ausnahme untenstehender Lösungen, Evaluation noch im Plan				ja (via Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	BlackRock	Mit Ausnahme untenstehender Lösungen, aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (nur BlackRock Europa/ International, USA ausge-treten)	nein	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	BNP Paribas	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	gut	NA

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	BNY Mellon	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (Austritt)	nein	tief	ziemlich tief	NA
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Capital Group	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	ziemlich tief	tief	NA
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Columbia Threadneedle	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	gut	NA
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	DNCA Finance	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	DPAM (Degroof Petercam)	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (stark in Emerging Markets)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	DWS	Evaluation im Plan				ja	nein	gut	gut	NA
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Edmond de Rothschild	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	EFG Asset Management	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Fidelity	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (nur Fidelity International, ohne USA)	nein (nur Fidelity International, ohne USA)	nicht erfasst	gut (aber ohne Fidelity USA erfasst)	ziemlich tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Fiera	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen Fokus Asien	First Sentier Group (First Sentier Investors)	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Fisher Investments	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (nur Fisher Inv. Europe)	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	GAM Investments	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Goldman Sachs	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (Austritt)	nein	mittel (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	gut (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	HSBC	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			ja	ja	mittel	mittel	ziemlich tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	IFM Investors	Evaluation im Plan				ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	mittel
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	International Capital	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Invesco	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	tief	tief	NA
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Invethos	Evaluation im Plan				nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	mittel (Schweiz, via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	JP Morgan	Mit Ausnahme untenstehender Lösungen, aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (Austritt)	nein	ziemlich tief	gut (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Julius Bär	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Lazard	Evaluation im Plan				ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Loomis Sayles/ Natixis	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	M&G	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	gut	NA
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Macquarie	Mit Ausnahme untenstehender Lösung, Evaluation im Plan				ja	nein	nicht erfasst	ziemlich tief (2025 besser)	mittel
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen für Private	Migros Bank	Evaluation im Plan				ja (via Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Mirova/ Natixis	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	die Mobiliar	Evaluation im Plan				ja, via SVVK	ja, via SVVK	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut, via SVVK
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Morgan Stanley	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (Austritt)	nein	ziemlich tief	mittel (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Natixis Investment Managers	Aktuell keine Evaluation [11)]				nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Neuberger Berman	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Ninety One	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (stark in Emerging Markets)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Nomura	Evaluation im Plan				ja	nein	NA [2)]	gut	gut
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Northern Trust	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (Austritt)	nein	ziemlich tief	ziemlich tief	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Nuveen	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (Austritt)	nein	nicht erfasst	gut (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	ziemlich tief (nach Austritt Climate Action 100+)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Ostrum/ Natixis	Evaluation im Plan				ja	nein	nicht erfasst	ziemlich tief (2025 viel besser)	gut
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	PRISMA Anlagestiftung	Mit Ausnahme untenstehender Lösungen, aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, weitere Finanz-anlagen	Quaero Capital	Mit Ausnahme untenstehender Lösungen, aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Quoniam/ Union Investment	Evaluation im Plan				ja (Quoniam/Union Investment)	ja (Union Investment)	nicht erfasst	gut (Union Investment)	NA
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Raiffeisen Schweiz	Evaluation im Plan				ja (via Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	RBC Blue Bay Asset Management	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			ja (via RBC Global Asset Management)	nein	ziemlich tief	ziemlich tief	ziemlich tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Reichmuth & Co	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Richfox Capital	Diverse Fonds, Mandate aller Art. Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Rothschild & Co	Mit Ausnahme untenstehender Lösung, Evaluation noch im Plan				ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	State Street	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein (Austritt)	nein	ziemlich tief	ziemlich tief	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	St. Galler Kantonalbank SGKB	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Swiss Rock	Aktuell keine geeigneten Fonds, Anlagegruppen oder Mandats-profile ersichtlich [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (nur Inland, Responsible Shareholder Group von Inrate)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Tellco	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (nur Inland via ISS Climate Proxy Voting Guidelines)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	TOBAM	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	mittel

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Wellington	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle breit diversifizierten Fonds			nein (Austritt, aber Mitglied des IIGCC)	nein (nur FAIRR)	ziemlich tief	mittel (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	ziemlich tief (nach Austritt Climate Action 100+)
Aktien, Obligationen, Mixed, weitere Finanzanlagen	Wisdom Tree	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Aktien, Obligationen für Pensionskassen	Avadis	Avadis Anlagestiftungen	Mit Ausnahme untenstehender Lösungen, keine nachhaltigen Anlagegruppen des Typs «Advanced ESG» ersichtlich			Abhängig von den Fund oder Sub-Fund Managern, teils tiefe bis ziemlich tiefe, häufig gute Active Ownership				ziemlich tief (Avadis, nur via ISS Norm Based)
Aktien, Obligationen für Institutionelle	Dimensional Fund Advisors	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (Fokus Gover-nance)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, Strategie für Pensions-kassen	IST Investmentstiftung [23)]	IST Anlagestiftungen	Mit Ausnahme untenstehender Lösungen, keine nachhaltigen Anlagegruppen des Typs «Advanced ESG» ersichtlich			Abhängig von den Fund oder Sub-Fund-Managern, häufig tiefe oder ziemlich tiefe Wirksamkeit der Active Ownership				gut (IST via Sustainalytics MRE, Finance & Forests)
Aktien, Obligationen, Mixed, Immobilien, Strategie für Pensionskassen	J. Safra Sarasin	Anlagestiftungen, Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Pensionskassen-ähnliche Mix-Strategie: Aktien, Obligationen, Green Bonds, Immobilien, Infrastruktur, Private Equity, ILS, Gold, Mikrofinanz	Globalance [31)]	Globalance Sokrates Fonds	65%	75 t/Mio	exzellent (Selektion SDG-positiver Firmen und Fonds aller Sektoren, Net-Zero-Strategie mit 1.5°C vor 2040, sehr starke Reduktion fossile Energieträger, substanzieller Anteil Impact Generating Investments) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Pensionskassen-ähnliche Mix-Strategien: Aktien, Obligationen, weitere Finanz- und Immobilienanlagen	Globalance [31)]	Kundenspezifische nachhaltige Net-Zero [31)] Mandate	abhängig vom konkreten Mandat [12)]		exzellent (Selektion SDG-positiver Firmen und Fonds aller Sektoren, Net-Zero-Strategie mit 1.5°C vor 2040, sehr starke Reduktion fossile Energieträger) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Aktien Emerging Markets, World und Schweiz, (wenig) Obligationen	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto Anlagestiftung AST Avant BVG Sustainable Portfolio 95	50%	55 t/Mio	sehr hoch (Totalausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke, Absenkpfad 1.5°C-aligned) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien Emerging Markets, World und Schweiz, (wenig) Obligationen	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto Anlagestiftung AST Avant BVG Responsible Portfolio 95	55%	55 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Emerging Markets, World und Schweiz, Obligationen Emerging Markets, World und Schweiz	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Stratégie Equipondéré ESG (Fund of Funds)	35% (Unter-nehmen)	35 t/Mio (Unternehmen)	mittel [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien Emerging Markets, World und Schweiz, Obligationen World und Schweiz	OLZ	Customized ESG Mandatlösungen	bis zu 70% je nach Mandat	abhängig von Umsetzung	hoch bis sehr hoch abhängig von Umsetzung [12)]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien World und Schweiz, Unternehmensobligationen World und Schweiz	Albin Kistler	Mischmandate dieser Anlagekate-gorien, angepasst an individuelle Kunden-Strategie	65% [18)] [19)]	[18)] [19)]	sehr hoch, jedoch Active Ownership wirkt suboptimal auf Fonds [2)] [11)]	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (jedoch geringes Gewicht & Ressourcen) [2)]

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien World und Schweiz, Unternehmens- und Staatsobligationen World und Schweiz	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Ambition Stratégie Equipondéré (Fund of Funds)	40% (Unter-nehmen)	40 t/Mio (Unternehmen)	hoch [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Obligationen, (wenig) Aktien	Fisch Asset Management	Evaluation im Plan				ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Obligationen Unternehmen& Staaten, World und Schweiz, (weniger) Aktien World und Schweiz	Ethos (BCV)	Ethos Sustainable Balanced 33	Evaluation im Plan [12)]			ja (BCV und Ethos)	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Unternehmen& Staaten, World und Schweiz, (weniger) Aktien World und Schweiz	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto Anlagestiftung AST Avant BVG Sustainable Portfolio 25	50% (Unter-nehmen)	30 t/Mio	sehr hoch (Totalausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke, Absenkpfad 1.5°C-aligned, 9% Green & Social & Sustainable Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen Unternehmen & Staaten, World und Schweiz, (weniger) Aktien World und Schweiz	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto Anlagestiftung AST Avant BVG Responsible Portfolio 25	45% (Corporates)	25 t/Mio (Corporates)	hoch (4% Green & Social & Sustainable Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Aktien, breit diversifiziert

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Finanzanlagen mit Navigationshilfen

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Emerging Markets	Avadis (Amundi, Robeco)	Avadis Anlage-stiftung, Anlage-gruppe Aktien Emerging Markets	60%	155 t/Mio	sehr hoch	ja (Amundi, Robeco)	ja (Amundi, Robeco)	gut (Robeco), nicht erfasst (Amundi)	sehr gut (Robeco), gut (Amundi)	sehr gut (Robeco), gut (Amundi)
Aktien Emerging Markets	Avadis (Pictet)	Avadis Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Emerging Markets indexiert	30%	80 t/Mio	hoch	ja (Pictet)	ja (Pictet)	nicht erfasst	gut (Pictet)	gut (Pictet)
Aktien Emerging Markets	AXA/BNP Paribas	AXA WF Emerging Markets Responsible Equity QI	55%	200 t/Mio	exzellent [1)2)]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien Emerging Markets	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Global Emerging Equity	35%	70 t/Mio	hoch	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien
Wichtige Links: Climate Action 100+, Nature Action 100, financemap 2023, Share Action 2023, Share Action 2025 Dataset, EU-Taxonomie, IRIS+Taxonomie, Fussnoten

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Emerging Markets	BlackRock	iShares MSCI EM ESG Enhanced UCITS ETF	50%	190 t/Mio	sehr hoch, Active Ownership wirkt jedoch kontraproduktiv auf Fonds [11)]	nein (nur BlackRock Europa/ International, USA ausge-treten)	nein	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressour-cen)
Aktien Emerging Markets	J. Safra Sarasin	JSS Sustainable Equity – Systematic Emerging Markets	80% [13)]	[13)]	exzellent (Absenkpfad zu Netto Null 2035, Komplettausschluss fossile Energieträger) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien Emerging Markets	Legal & General	L&G Emerging Markets Equity Future Core Fund	75% [8)]	[8)]	exzellent (Komplettausschluss fossile Energie-träger) [12)]	ja	ja	sehr gut	sehr gut	sehr gut
Aktien Emerging Markets	Mirabaud	Mirabaud Global Emerging Markets I cap *(best-in-class)*	65%	240 t/Mio	exzellent	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien Emerging Markets	Nordea	Nordea 2 BetaPlus Enhanced Emerging Markets Sustainable Equity Fund	60%	200 t/Mio	exzellent	ja	ja	gut	gut	NA

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Emerging Markets	Robeco	Robeco QI Emerging Markets Sustainable Enhanced Index Equities	45% [6)]	[6)]	sehr hoch [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien Emerging Markets	Robeco	Robeco QI Emerging Markets Sustainable Active Equities	60% [6)]	[6)]	exzellent (Fokus auf 200 Best-in ESG Firmen) [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien Emerging Markets	UBS (ex Credit Suisse)	CSIF (Lux) Equity Emerging Markets ESG Blue CHF (*MSCI Emerging Markets Selection/ ex ESG Leaders)*	25%	80 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien Emerging Markets	UBS	UBS Fund Solutions (IE) MSCI Emerging Markets *(USD) (MSCI EM Low Carbon Target Index)*	50% [7)]	190 t/Mio [7)]	exzellent [12)]	ja	ja	gut	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Emerging Markets	UBS	UBS (CH) Institutional Fund - Equities Emerging Markets Climate Aware II (CHF)	Evaluation im Plan (Neulancierung 2025, noch fehlende CO2-Daten) [12)]			ja	ja	gut	gut	gut
Aktien Emerging Markets	UBS	UBS (CH) Institutional Fund – Equities Emerging Markets Global ESG Leaders Passive II (*MSCI Emerging Markets Selection/ ex ESG Leaders)*	25% [9)]	80 t/Mio [9)]	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien Emerging Markets	UBS	UBS (CH) Institutional Fund - Equities Emerging Markets Global Screened Passive II (*MSCI Emerging Markets Selection/ex ESG Leaders)*	55%	195 t/Mio	exzellent [12)]	ja	ja	gut	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Emerging Markets	UBS	UBS MSCI EM Climate Paris Aligned Index Fund *(MSCI Emerging Markets Paris-Aligned Index)*	75%	270 t/Mio	exzellent (folgt EU Paris-Aligned Benchmark mit Reduktion CO2-Intensität 7% pro Jahr, nahezu Total-ausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke) [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien Emerging Markets	Vontobel	Vontobel Fund (LU) – mtx Sustainable Emerging Markets Leaders	70%	245 t/Mio	sehr hoch, jedoch Active Ownership wirkt suboptimal auf Fonds [11)]	nein	nein	nicht erfasst	tief (2025 etwas besser)	ziemlich tief
Aktien Emerging Markets	Vontobel	Vontobel Fund II (LU) - mtx Emerging Markets Sustainability Champions	75%	250t/Mio	sehr hoch, jedoch Active Ownership wirkt suboptimal auf Fonds [11)]	nein	nein	nicht erfasst	tief (2025 etwas besser)	ziemlich tief

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Emerging Markets	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Equity Fund Sustainable Emerging Markets	80%	260 t/Mio	exzellent (Totalausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke, Absenkpfad 1.5°C-aligned) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien Emerging Markets	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Index Equity Fund Emerging Markets Responsible	25%	80 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien Emerging Markets	Zurich Invest (Welling-ton, Fisher)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Emerging Markets	40% [30)]	120 t/Mio [30)]	sehr hoch, jedoch Active Ownership wirkt suboptimal auf Fonds [11)]	nein (Wellington Austritt, nur Mitglied des IIGCC), Fisher nur Europa)	nein (Wellington nur FAIRR)	Zurich, Fisher nicht erfasst, Wellington ziemlich tief	Zurich, Fisher nicht erfasst, Wellington mittel, aber Austritt Climate Action 100+)	ziemlich tief (wegen Fisher, Wellington; Zurich gut via ISS-ESG Net Zero)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Emerging Markets	Zurich Invest (DWS)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Emerging Markets passiv	25% [30)]	65 t/Mio [30)]	hoch [12)]	ja (DWS), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	gut (DWS)	gut (DWS)	Zurich gut via ISS-ESG Net Zero
Aktien World & Emerging Markets	AXA/BNP Paribas	AXA (CH) Strategy Fund - Sustainable Equity CHF	40%	50 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien World & Emerging Markets	Nordea	Nordea 2 BetaPlus Enhanced Global Sustainable Equity Fund	60%	70 t/Mio	sehr hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien World & Emerging Markets	Schroders	Schroder International Selection Fund - Global Sustainable Growth	75%	90 t/Mio	exzellent (Komplettverzicht auf Sektoren Energy, Utilities, damit keine fossile Energieträger und Elektrizität) [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien World & Emerging Markets	Schroders	Schroder International Selection Fund - Global Sustainable Growth and Income	70%	85 t/Mio	exzellent (Komplettverzicht auf Sektor Energy, damit keine fossile Energieträger) [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien World & (wenig) Emerging Markets	Schroders	Schroder International Selection Fund - QEP Global ESG	55%	70 t/Mio	sehr hoch [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien World & Emerging Markets	Schroders	Schroder International Selection Fund - QEP Global ESG ex Fossil Fuels	65%	80 t/Mio	exzellent (Komplett-ausschluss fossile Energieträger) [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien World & Emerging Markets	UBS	UBS (Lux) Equity SICAV - Active Climate Aware (USD)	30%	45 t/Mio	hoch (Fokus auf Net Zero Target Firmen) [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien World	Avadis (DWS)	Avadis Anlage-stiftung, Anlage-gruppe Aktien Welt CO2 Selection hedged 2	50%	60 t/Mio	hoch [11)]	ja (DWS)	nein	gut (DWS)	gut (DWS)	ziemlich tief (Avadis, nur via ISS Norm Based)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien World	AXA/BNP Paribas	AXA Swiss Institutional Fund - Global Factors - Sustainable Equity ex CH	55%	50 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien World	AXA/BNP Paribas	AXA WF Sustainable Equity QI I	60%	60 t/Mio	sehr hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien World	Basellandschaftliche Kantonalbank (BLKB)	BLKB iQ Fund (CH) iQ Responsible Equity World ex Switzerland	25%	30 t/Mio	hoch (Komplettausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke) [12)]	ja (via Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien World	Berner Kantonalbank (BEKB)	BEKB Aktien Nachhaltig Global	40% [5)]	[5)]	sehr hoch (Komplett-ausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke) [12)]	Analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Ausland via ISS-ESG Net Zero , Inland via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien World	BlackRock	iShares World ex Switzerland ESG Screened Equity Index Fund *(MSCI World ex CH ESG Screened)*	30%	35 t/Mio	mittel, Active Ownership wirkt jedoch kontraproduktiv auf Fonds[11)]	nein (nur BlackRock Europa/ International, USA ausge-treten)	nein	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100)	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressour-cen)
Aktien World	Ethos (BCV)	Ethos Equities Sustainable World ex CH	70%	[20)]	exzellent [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Aktien World	Finreon	Finreon SGKB Carbon Focus® Fund	[3)]	[3)]	exzellent (Switch 200 Firmen fossiler Energien durch 200 entsprechende Climate Leaders) [12)] [4)]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut [4)]
Aktien World	Finreon	Finreon Carbon Focus® Mandat, massgeschneidert	[3)]	[3)]	sehr hoch-exzellent je nach Umsetzung [12)] [4)]	[4)]	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut [4)]

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2]
Aktien World	Finreon	Finreon SGKB Tail Risk Control® (World) ESG *(MSCI World ex CH ESG Selection, Absicherung via ESG-neutrale, liquide Index Futures)*	40% [9]	45 t/Mio [9]	hoch [12] [4]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut [4]
Aktien World	Legal & General	L&G Future World Global Equity Focus Fund (Lux)	90% [8]	[8]	exzellent (Komplettausschluss fossile Energie-träger) [12]	ja	ja	sehr gut	sehr gut	sehr gut
Aktien World	Lombard Odier	LO IS (LU) Target Net Zero Global Equity (CHF)	30% [5]	[5]	hoch (Fokus auf Net Zero Target Firmen) [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien World	Lombard Odier	LO IS (CH) Target Net Zero Global ex CH Equity	30% [5]	[5]	hoch (Fokus auf Net Zero Target Firmen) [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien World	Nordea	Nordea 2 BetaPlus Edge Global Sustainable Equity Fund	neuer Fonds, Soll: mind. 25%	NA	sehr gut - exzellent je nach Ausgestaltung (folgt EU Paris-Aligned Benchmark, plus Fokus auf Net Zero Target Firmen) [12]	ja	ja	gut	gut	NA

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2]
Aktien World	Nordea	Nordea 2 - BetaPlus Enhanced Global Developed Sustainable Equity Fund	60%	60 t/Mio	sehr hoch [12]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien World	Picard Angst	Mandat ESG+ Overlay Strategie	85%	90 t/Mio	sehr hoch, Active Ownership wirkt jedoch kontraproduktiv auf Fonds [11]	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (aber geringes Gewicht & Ressourcen) [2]
Aktien World	Pictet	Pictet CH Institutional - World ex Swiss Sustainable Equities Tracker (*MSCI World Selection/ex ESG Leaders)*	40% [9]	45 t/Mio [9]	hoch [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien World	Robeco	Robeco QI Global Developed Sustainable Enhanced Index Equities	40% [6]	[6]	sehr hoch [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien World	Robeco	Robeco Sustainable Global Stars Equities	70% [6]	[6]	exzellent (konzentriert auf Best-in-ESG Firmen) [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien World	Schroders	Schroder International Selection Fund - Global Sustainable Value	80%	80 t/Mio	exzellent (Ausschluss Sektoren Energy, Utilities, damit keine fossile Energieträger und Elektrizität) [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien World	Swiss Life	Anlagestiftung Swiss Life, Anlagegruppe Aktien Ausland ESG Indexiert (*MSCI World Selection/ex ESG Leaders)*	40% [10)]	45 t/Mio [10)]	mittel [11)]	ja	nein	nicht erfasst	tief (2025 besser)	mittel
Aktien World	Swiss Life	Anlagestiftung Swiss Life, Anlagegruppe Aktien Ausland ESG *(80% (MSCI World Selection/ex ESG Leaders)*	30% [10)]	35 t/Mio [10)]	mittel [11)]	ja	nein	nicht erfasst	tief (2025 besser)	mittel
Aktien World	Swiss Life	Swiss Life Funds (LUX) Equity ESG Global	40%	50 t/Mio	mittel [11)]	ja	nein	nicht erfasst	tief (2025 besser)	mittel

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien World	UBS	UBS AST 2 Global Equities (ex CH) Climate Aware II	50%	60 t/Mio	sehr hoch (Fokus auf Net Zero Target Firmen) [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien World	UBS	UBS (CH) Investment Fund - Equities Global Climate Aware II	50%	60 t/Mio	sehr hoch (Fokus auf Net Zero Target Firmen) [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien World	UBS	UBS AST 2 Global Equities (ex CH) Selection Passive II *(MSCI World ex CH Selection/ex ESG Leaders)*	35%	40 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien World	UBS	UBS (CH) Institutional Fund – Equities Global Selection Passive II *(MSCI World ex CH Selection/ex ESG Leaders)*	35%	40 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien World	UBS	UBS AST 2 Global Equities (ex CH) Screened Passive *(MSCI World ex CH Screened)*	30%	35 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien World	UBS	UBS (CH) Institutional Fund - Equities World ex CH Sustainable	40%	40%	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien World	Vontobel	Vontobel Fund (CH) - Sustainable Global Equity ex CH Concept I	45%	45t/Mio	sehr hoch, Active Ownership wirkt jedoch suboptimal auf Fonds [11)]	nein	nein	nicht erfasst	tief (2025 etwas besser)	ziemlich tief
Aktien World	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Equity Fund Sustainable	45%	50 t/Mio	sehr hoch (Totalausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke, Absenkpfad 1.5°C-aligned) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien World	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) IPF I Index Equity Fund World (ex CH) Responsible	25%	30 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien World	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) IPF II Equity Fund Responsible World ex CH	25%	30 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien World	Zurich Invest (DWS)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Welt ex CH passiv	Evaluation im Plan (noch fehlende CO2-Daten)			ja (DWS), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	gut (DWS)	gut (DWS)	Zurich gut via ISS-ESG Net Zero
Aktien World (Fokus USA)	Pictet	Pictet - Quest Global Sustainable Equities	80%	130 t/Mio	exzellent (Totalausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien USA, (wenig) Kanada	Nordea	Nordea 2 BetaPlus Enhanced North American Sustainable Equity Fund	55%	55 t/Mio	sehr hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	NA

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien USA	Zurich Invest (Goldman Sachs/ Fisher)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien USA	50% [30)]	55 t/Mio [30)]	sehr hoch, Active Ownership wirkt jedoch suboptimal auf Fonds [11)]	nein (Goldman Sachs Austritt, Fisher nur Europa)	nein	Zurich, Fisher nicht erfasst, Goldman Sachs mittel, aber Austritt Climate Action 100)	Zurich, Fisher nicht erfasst, Goldman Sachs gut, aber Austritt Climate Action 100+)	ziemlich tief (wegen Fisher, Goldman Sachs; Zurich gut via ISS-ESG Net Zero)
Aktien USA	Zurich Invest (DWS)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien USA passiv	25% [30)]	25 t/Mio [30)]	mittel [12)]	ja (DWS), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	gut (DWS)	gut (DWS)	Zurich gut via ISS-ESG Net Zero
Aktien Japan	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) IPF I Index Equity Fund Japan Responsible	25%	25 t/Mio	mittel [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Japan	Zurich Invest (Nomura)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Japan	25% [30)]	25 t/Mio [30)]	mittel [12)]	ja (Nomura)	nein	NA [2)]	gut (Nomura)	gut (Nomura; Zurich via ISS-ESG Net Zero
Aktien Japan	Zurich Invest (DWS)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Japan passiv	Evaluation im Plan (noch fehlende CO2-Daten)			ja (DWS), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	gut (DWS)	gut (DWS)	Zurich gut via ISS-ESG Net Zero
Aktien World Small Cap	Avadis (Fisher Investments)	Avadis Anlage-stiftung, Anlage-gruppe Aktien Small Caps	55%	65 t/Mio.	hoch, Active Ownership wirkt jedoch kontraproduktiv auf Fonds [11)]	nein (nur Fisher Inv. Europe)	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Fisher); ziemlich tief (Avadis, nur via ISS Norm Based)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien World Small Cap	Nordea	Nordea 2 BetaPlus Enhanced Global Sustainable Small Cap Equity Fund	50%	55 t/Mio	sehr hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien World Small Cap	UBS (ex Credit Suisse)	CSIF (CH) Equity World ex CH Small Cap ESG Blue (*MSCI World ex Switzerland Small Cap ESG Leaders*)	35%	55 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien World Small Cap	UBS (ex Credit Suisse)	CSIF (CH) III Equity World ex CH Small Cap ESG Blue - Pension Fund Plus (*MSCI World ex Switzerland Small Cap ESG Leaders*)	35%	55 t/Mio	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien World Small Cap	UBS	UBS AST Global Equities Small Cap (ex CH) Climate Aware	Evaluation im Plan (Neulancierung 2025, noch fehlende CO2-Daten) [12)]			ja	ja	gut	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien World Small Cap	UBS	UBS (CH) Institutional Fund 2 – Equities World ex CH Small Climate Aware NSL	Evaluation im Plan (Neulancierung 2025, noch fehlende CO2-Daten) [12)]			ja	ja	gut	gut	gut
Aktien World Small Cap	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) IPF I Index Equity Fund Small Cap World (ex CH) Responsible	25%	35 t/Mio	mittel [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien World Small Cap	Zurich Invest (DWS)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Global Small Cap passiv	Evaluation im Plan (noch fehlende CO2-Daten)			ja (DWS), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	gut (DWS)	gut (DWS)	Zurich gut via ISS-ESG Net Zero
Aktien Europa	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Enhanced Europe Equity	10%	5 t/Mio	neutral [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2]
Aktien Europa	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Systematic Premia Europe Equity	55%	30 t/Mio	sehr hoch [12]	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien Europa	Robeco	Robeco Sustainable European Stars Equities	70% [6]	[6]	exzellent (konzentriert auf Best-in ESG Firmen) [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien Europa	Zurich Invest (J.P. Morgan)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Europa	Aktuell keine Evaluation [11]		Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf Fonds [11]	nein (J.P. Morgan Austritt)	nein	ziemlich tief (J.P. Morgan)	gut (J.P. Morgan erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	tief (J.P. Morgan, gemessen an Gewicht & Ressourcen), Zurich gut via ISS-ESG Net Zero

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Europa	Zurich Invest (DWS)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Europa passiv	Evaluation im Plan (noch fehlende CO2-Daten)			ja (DWS), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	gut (DWS)	gut (DWS)	Zurich gut via ISS-ESG Net Zero
Aktien Europa inkl. Schweiz	Pictet	Pictet - Quest Europe Sustainable Equities	60%	90 t/Mio	exzellent (Totalausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien Schweiz	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Swiss Equity	80%	70 t/Mio	exzellent [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien Schweiz	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Swiss Responsible Equity Indexed	0%	0 t/Mio	neutral [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Schweiz	BCV (Ethos)	Ethos Equities CH indexed Corporate Governance	20%	[20)]	mittel [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Aktien Schweiz	BCV (Ethos)	Ethos Swiss Sustainable Equities	75%	[20)]	exzellent [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Aktien Schweiz	OLZ	OLZ - Equity Switzerland Optimized ESG	85%	90 t/Mio	exzellent [12)]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien Schweiz	Picard Angst	Mandat ESG+ Overlay Strategie	75%	55 t/Mio	sehr hoch, Fonds jedoch belastet durch tiefe Wirksamkeit der Active Ownership [11)]	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (aber geringes Gewicht & Ressourcen) [2)]
Aktien Schweiz	UBS	UBS (CH) Index Fund - Equities Switzerland All ESG *(SPI ESG)*	35%	40 t/Mio	mittel	ja	ja	gut	gut	gut
Aktien Schweiz	UBS	UBS (CH) Investment Fund - Equities Switzerland All Net Zero Ambition	40%	48 t/Mio	hoch, Fokus auf Net Zero Target Firmen [12)]	ja	ja	gut	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Schweiz	zCapital	Aktuell keine Evaluation [11)]				ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	mittel
Aktien Schweiz	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Equity Fund Responsible Switzerland	30%	30 t/Mio	mittel [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien Schweiz	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Index Equity Fund Switzerland Total Responsible	25%	25 t/Mio	mittel [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien Schweiz	Zurich Invest (DWS, Schroders)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Schweiz	30%	35 t/Mio	mittel [12)]	ja, (DWS, Schroders) Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero)	ja (Schroders), nein (DWS)	gut (DWS, Schroders)	sehr gut (Schroders), gut (DWS)	gut, Zurich (via ISS-ESG Net Zero)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Aktien Schweiz	Zurich Invest (DWS)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Aktien Schweiz passiv	0%	0 t/Mio	neutral [12)]	ja (DWS), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	gut (DWS)	gut (DWS)	Zurich gut via ISS-ESG Net Zero
Aktien Schweiz Small & Mid Caps	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Swiss Small & Mid Caps Equity	30%	7 t/Mio	mittel [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien Schweiz Small & Mid Caps	Ethos (Vontobel)	Vontobel Fund (CH) - Ethos Equities Swiss Mid & Small	20%	10 t/Mio	mittel [12)]	ja (Ethos)	ja (Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Ethos)
Aktien Schweiz Small & Mid Caps	OLZ	OLZ Equity Switzerland Small & Mid Cap Optimized ESG	35%	7 t/Mio	mittel [12)]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)

Obligationen, breit diversifiziert

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Finanzanlagen mit Navigationshilfen

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Convertible	Advent Capital	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Obligationen (Convertible) World & Emerging Markets, Unternehmen	AXA/BNP Paribas	AXA WF Global Convertibles	70%	210 t/Mio	exzellent [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Obligationen (Convertible) World & Emerging Markets, Unternehmen	Graubündner Kantonalbank (GKB)	GKB (LU) Wandelanleihen Global ESG	45%	135 t/Mio	sehr hoch [12)]	ja (via Ethos)	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Obligationen (Convertible) World & Emerging Markets, Unternehmen	Schroders	Schroder International Selection Fund Global Sustainable Convertible Bond	70%	150 t/Mio	exzellent [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien
Wichtige Links: Climate Action 100+, Nature Action 100, financemap 2023. Share Action 2023, Share Action 2025 Dataset, EU-Taxonomie, IRIS+Taxonomie, Fussnoten

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen (Convertible) World & Emerging Markets, Unternehmen	Zurich Invest (Advent Capital)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Wandelanleihen Global	Aktuell keine Evaluation [11)]		Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf Fonds	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Advent Capital), Zurich gut (via ISS-ESG Net Zero)
Obligationen	Barings	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief
Obligationen	MetLife Investment Management	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt kontraproduktiv auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	tief	NA
Obligationen	PGIM Fixed Income	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			nein (aber PGIM Group Mitglied des IIGCC)	nein	nicht erfasst	ziemlich tief	ziemlich tief
Obligationen	PIMCO	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			nein (Austritt)	nein	NA [2)]	ziemlich tief	ziemlich tief
Obligationen Fremd-währung und Schweiz	Vontobel	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			nein	nein	nicht erfasst	tief (2025 etwas besser)	ziemlich tief

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Emerging Markets, Unternehmen	AXA/BNP Paribas	AXA WF ACT Emerging Markets Bonds	60%	250 t/Mio	exzellent (27% Green, 25% Sustainability & 11% Social Bonds)[12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Obligationen Emerging Markets, Unternehmen	J. Safra Sarasin	JSS Bond – Emerging Markets Corporate IG	30% [13)]	[13)]	sehr hoch [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Obligationen Emerging Markets, Staaten	Candriam	Candriam Sustainable Bond Emerging Markets	NA	NA	exzellent (Staaten selektioniert/unter-/übergewichtet je nach 2°C-Alignment, Environmental Performance Index, Human Development Index, Freedom in the World Index, Corruption Per-ception Index) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Obligationen Emerging Markets, Staaten, Unternehmen	AXA/BNP Paribas	AXA WF ACT Emerging Markets Short Duration Bonds Low Carbon	80% (Unter-nehmen)	330 t/Mio (Unternehmen)	exzellent (13% Green Bonds)[12)]	ja	ja	gut	gut	NA

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Emerging Markets, Staaten, (wenig) Unternehmen	UBS	UBS (CH) Institutional Fund 3 - Bonds Emerging Markets Aggregate ESG Passive *(70% JESG EMBI Global Diversified/ 30% JESG CEMBI Broad Diversified)*	55 % (Unter-nehmen)	105 t/Mio (Unternehmen)	sehr hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Obligationen USA Unternehmen	Zurich Invest (PGIM)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Obligationen Unternehmen USD	Aktuell keine Evaluation [11)]		Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds	nein (aber PGIM Group Mitglied des IIGCC)	nein (PGIM)	nicht erfasst	ziemlich tief (PGIM)	ziemlich tief (PGIM) gut (Zurich via ISS-ESG Net Zero)
Obligationen World & Emerging Markets, Unternehmen	UBS	UBS (CH) Investment Fund - Global Corporate Bonds Climate Aware	55%	100 t/Mio	sehr hoch (Fokus auf Net Zero Target Firmen) [12)]	ja	ja	gut	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen World & Emerging Markets, Unternehmen	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Bond Fund Sustainable Global Corporate	75%	100 t/Mio	exzellent (Komplettausschluss fossile Energieträger, Absenkpfad 1.5°C-aligned, 13% Green & Social & Sustainable Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen World & Emerging Markets, Unternehmen & Staaten	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV International Bonds (CHF)	Evaluation in Arbeit [12)]			ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Obligationen World & Emerging Markets, Unternehmen & (wenig) Staaten	Schroders	Schroder International Selection Fund Sustainable Global Multi Credit	70%	160 t/Mio	exzellent [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen World & Emerging Markets, Unternehmen & Staaten	UBS	Green Bond Fund: siehe Sustainable & Green Impact Generating Investing								
Obligationen World & Emerging Markets, Unternehmen & Staaten	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Bond Fund Sustainable Global Aggregate	85% (Unter-nehmen)	100 t/Mio (Unternehmen)	exzellent (Komplettausschluss fossile Energieträger, Absenkpfad 1.5°C-aligned, auch ESG-Positivselektion von Staaten, 4,5% Green & Social & Sustainable Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen World & Emerging Markets, Unternehmen & Staaten	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto Anlagestiftung AST Obligationen Responsible Fremdwährungen	85% (Unter-nehmen)	100 t/Mio (Unternehmen)	sehr hoch (5% Green & Social & Sustainable Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen World & Emerging Markets, Unternehmen & Staaten	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Bond Fund Responsible Global Aggregate (ex CHF)	70% (Unter-nehmen)	85 t/Mio (Unternehmen)	sehr hoch [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen World & Emerging Markets, Staaten	UBS	UBS (CH) Investment Fund - Global Government Bonds Climate Risk-Adjusted Passive (*FTSE Climate Risk-Adjusted World Government Bonds)*	NA	NA	hoch (Staaten unter-/übergewichtet je nach 2°C-Alignment, physischen Klimarisiken und Resilienz der Wirtschaft) [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Obligationen World, Unternehmen	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Global Corporate Bonds Hedged (CHF)	60%	110 t/Mio	sehr hoch [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Obligationen World, Unternehmen	Berner Kantonalbank (BEKB)	BEKB Obligationen Global Unter-nehmensanleihen	50% [5)]	[5)]	sehr hoch (Ausschluss Förderung fossiler Energieträger und Kohlestrom) [12)]	Analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Ausland via ISS-ESG Net Zero, Inland via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2]
Obligationen World, Unternehmen	Lombard Odier	LO Funds - Target Net Zero Global IG Corporate	15% [5]	[5]	mittel, (Fokus auf Net Zero Target Firmen) [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Obligationen World, Unternehmen	Robeco	Robeco Climate Global High Yield Bonds	60% [6]	[6]	exzellent (folgt EU Paris-Aligned Benchmark mit Reduktion CO2-Intensität 7% pro Jahr, 8% Green Bonds) [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Obligationen World, Unternehmen	Robeco	Robeco Climate Global Credits	60% [6]	[6]	exzellent (folgt EU Paris-Aligned Benchmark mit Reduktion CO2-Intensität 7% pro Jahr, 17% Green Bonds) [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Obligationen World, Unternehmen	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Bond Fund Responsible Corporate hedged CHF	70%	150 t/Mio	sehr hoch (8% Green Bonds) [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen World, Unternehmen	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Index Bond Fund Corporate World Responsible	30%	40 t/Mio	hoch [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen World, Unternehmen	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (LU) Bond Fund Sustainable Global High Yield	55%	150 t/Mio	exzellent (Komplettausschluss fossile Energieträger, Absenkpfad 1.5°C-aligned, 15% Green Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen World, Unternehmen	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (LU) Bond Fund Sustainable Global Credit	75%	160 t/Mio	exzellent, (Komplettausschluss fossile Energie-träger, Absenkpfad 1.5°C-aligned, 25% Green Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen World, Unternehmen & Staaten	AXA/BNP Paribas	AXA WF Global Responsible Aggregate	45% (Unter-nehmen)	75 t/Mio (Unternehmen)	sehr hoch (12% Green Bonds) [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Obligationen World, Unternehmen & Staaten	Berner Kantonalbank (BEKB)	BEKB Obligationen Nachhaltig Global	70% [5)] (Unternehmen)	[5)]	exzellent (Komplett-ausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke) [12)]	Analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Ausland via ISS-ESG Net Zero, Inland via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen World, Unternehmen & Staaten	Robeco	Robeco Climate Global Bonds	65% [6)] (Unternehmen)	[6)]	exzellent (folgt betr. Unternehmen dem EU Paris-Aligned Benchmark mit Reduktion CO2-Intensität 7% pro Jahr, 17% Green & Social & Sustainability-Linked Bonds) [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Obligationen World, Unternehmen & Staaten	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Index Bond Fund World (ex CHF) Aggregate Responsible	30% (Unter-nehmen)	40 t/Mio (Unternehmen)	hoch (auch ESG-Positivselektion von Staaten) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen World, Unternehmen & Staaten	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto Anlagstiftung AST Obligationen Res-ponsible Fremd-währungen CHF	65% (Unter-nehmen)	85 t/Mio (Unternehmen)	sehr hoch (auch ESG-Positivselektion von Staaten) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen World, Unternehmen & Staaten	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Bond Fund Sustainable Global Aggregate	90% (Unter-nehmen)	100 t/Mio (Unternehmen)	exzellent (Komplettausschluss fossile Energieträger, Absenkpfad 1.5°C-aligned, 9% Green & Social & Sustainable Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen World Sovereign & (few) Corporates & Mortgage Backed Securities	UBS	UBS (CH) Institutional Fund 3 - Global Aggregate Bonds ESG Passive *(Bloomberg Global Aggregate Index)*	0% (Corpo-rates)	0 t/Mio (Corporates)	neutral [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Obligationen Europa, Unternehmen	AXA/BNP Paribas	AXA WF Euro Buy and Maintain Sustainable Credit	30%	35 t/Mio	sehr hoch (34% Green Bonds) [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Obligationen Europa, Unternehmen	Lombard Odier	LO Funds - Target Net Zero Euro IG Corporate	15% [5)]	[5)]	mittel (Fokus auf Net Zero Target Firmen) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Europa, Unternehmen	Zurich Invest (DWS, Lombard Odier)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Obligationen Unternehmen EUR	Evaluation im Plan (noch fehlende CO2-Daten)			ja (DWS, Lombard Odier), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	ja (Lombard Odier), nein (DWS, Zurich)	gut (DWS)	gut (DWS)	gut (Lombard Odier, und Zurich via ISS-ESG Net Zero)
Obligationen Europa, (wenig) USA, Unternehmen & Staaten	Graubündner Kantonalbank (GKB)	GKB (LU) Obligationen EUR ESG	60% (Unter-nehmen)	50 t/Mio (Unternehmen)	sehr hoch [12)]	ja (via Ethos)	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Obligationen Europa, Unternehmen & Staaten	AXA/BNP Paribas	AXA WF Euro Sustainable Bonds	40% (Unter-nehmen)	35 t/Mio (Unternehmen)	sehr hoch (40% Green & 20% Social Bonds - Affordable Housing) [12)]	ja	ja	gut	gut	NA

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Foreign CHF, Unternehmen	Basler Kantonalbank (BKB)	BKB Sustainable - Bonds CHF Foreign	Evaluation im Plan			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	aktuell ziemlich tief; Aufbau Engagement im Plan
Obligationen Foreign CHF, (meist) Unternehmen	UBS	UBS (CH) Investment Fund - Bonds CHF Ausland ESG Passive II *(SBI ESG Foreign AAA-BBB)*	55% (Unter-nehmen)	14 t/Mio (Unternehmen)	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Obligationen Foreign CHF, (meist) Unternehmen	UBS	UBS (CH) Investment Fund - Bonds CHF Ausland - Medium Term ESG Passive II *(SBI ESG Foreign AAA-BBB 1-5)*	55% (Unter-nehmen)	14 t/Mio (Unternehmen)	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Obligationen Foreign CHF, (meist) Unternehmen	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto Anlagestiftung AST Obligationen Responsible Ausland CHF	30% (Unter-nehmen)	10 t/Mio (Unternehmen)	hoch (21% Green & Social & Sustainable Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Foreign CHF, (meist) Unternehmen	Zurich Invest (DWS)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Obligationen CHF Ausland	Evaluation im Plan (noch fehlende CO2-Daten)			ja (DWS), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	gut (DWS)	gut (DWS)	Zurich gut via ISS-ESG Net Zero
Obligationen Schweiz, Unternehmen	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Index Bond Fund Corporate CHF Responsible	25%	10 t/Mio	mittel [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen Schweiz vorwiegend Unternehmen (Rest Staat)	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto Anlagestiftung AST Obligationen Responsible Schweiz	50% (Unter-nehmen)	10 t/Mio (Unternehmen)	hoch [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut (Extra-Engagement mit Pfand-briefinsti-tuten) [33)]

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Schweiz vorwiegend Unternehmen (Rest Staat)	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Pension Bond Fund Responsible Domestic	50% (Unter-nehmen)	10 t/Mio (Unternehmen)	hoch [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut (Extra-Engagement mit Pfand-briefinsti-tuten) [33)]
Obligationen Schweiz Unternehmen (Inland) & Staat	UBS	UBS (CH) Investment Fund - Bonds CHF Inland ESG Passive II *(SBI Domestic ESG AAA-BBB)*	65% (Unter-nehmen)	11 t/Mio (Unternehmen)	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Obligationen Schweiz Unternehmen (Inland) & Staat	UBS	UBS (CH) Investment Fund - Bonds CHF Inland Medium Term ESG Passive II *(SBI Domestic ESG 1-5 AAA-BBB)*	65% (Unter-nehmen)	15 t/Mio (Corporates))	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Berner Kantonalbank (BEKB)	BEKB Obligationen Nachhaltig CHF	60% (Unter-nehmen, CO2e absolut in t, primär Scope 3) [5)]	[5)]	hoch [12)]	Analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Ausland via ISS-ESG Net Zero, Inland via Ethos)
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Swiss Franc Bonds (advised by Ethos)	50% (Corporates)	[20)]	hoch [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Swiss Franc Credit Bonds	50% (Corporates)	25 t/Mio (Corporates)	hoch [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Swiss Responsible Bond Indexed	Evaluation in Arbeit [12)]			ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Pictet	Pictet CH - CHF Bonds ESG Tracker	80% (Unter-nehmen)	20 t/Mio (Unternehmen)	hoch [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Pictet	Pictet CH - CHF Sustainable Bonds	un-bekannt	un-bekannt	hoch (8% Green & Social & Sustainable Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	UBS	UBS AST Obligationen CHF ESG Indexiert II *(SBI ESG AAA-BBB)*	60% (Unter-nehmen)	12 t/Mio (Unternehmen)	hoch [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	UBS	UBS (CH) Bond Fund – Bonds CHF Sustainable	12% (Unter-nehmen)	2 t/Mio (Unternehmen)	mittel [12)]	ja	ja	gut	gut	gut
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	UBS	UBS (CH) Index Fund - Bonds CHF ESG NSL *(SBI ESG AAA-BBB)*	Evaluation im Plan [12)]			ja	ja	gut	gut	gut
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Bond Fund Responsible	60% (Unter-nehmen)	11 t/Mio (Unternehmen)	sehr hoch (11% Green & Social & Sustainable Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut (Extra-Engagement mit Pfand-briefinsti-tuten) [33)]

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Bond Fund Sustainable	85% (Unternehmen)	12 t/Mio (Unternehmen)	sehr hoch (15% Green & Social & Sustainable Bonds) [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut (Extra-Engagement mit Pfandbriefinstituten) [33)]
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Index Bond Fund Total Market AAA-BBB CHF Responsible	25% (Unter-nehmen)	5 t/Mio (Unternehmen)	mittel [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut (Extra-Engagement mit Pfandbriefinstituten) [33)]
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Zurich Invest (DWS)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Obligationen CHF 15+	Evaluation im Plan (noch fehlende CO2-Daten)			ja (DWS), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	nein	gut (DWS)	gut (DWS)	Zurich gut via ISS-ESG Net Zero

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat (*Index, wo bekannt, bei strikt passiver Fondskonstruktion)*	CO2e-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Netto-Null-Wirkung: Absolute Dekarbonisierungsleistung mit Marktsignal und Erhöhung Nachhaltigkeit im Vergleich zum Markt	Netto-Null-Wirkung: Effektivität der Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Schweiz Unternehmen & Staat	Zurich Invest (DWS, Lombard Odier)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Obligationen CHF Inland	Evaluation im Plan (noch fehlende CO2-Daten)			ja (DWS, Lombard Odier), Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	ja (Lombard Odier), nein (DWS, Zurich)	gut (DWS)	gut (DWS)	gut (Lombard Odier, und Zurich via ISS-ESG Net Zero)

Mixed Produkte, Core+ Themenfonds mit Impact-Anteil

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Finanzanlagen mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung/Impact-Bewertung: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Themenfonds: Link zu den Einstufungskriterien

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien, Obligationen, Mixed, Themenfonds Core-ähnlich	Flossbach von Storch	Evaluation im Plan				nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (direkt mit Firmen)
Aktien World und Schweiz, Unternehmens- und Staatsobligationen Global/Schweiz, Entwicklungsbanken, Green Bonds, Themenfonds Climate & SDG Leaders [15)]	Alternative Bank Schweiz ABS	ABS Living Values - Balanced Fund	75% (Unternehmen)	80 t/Mio (Unternehmen)	exzellent (Komplettausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke, fossil-abhängige Technologien z.B. Aviation, Road Transport; Selektion extra SDG-positiver Firmen/SBTI-Leaders; 7% Green Bonds [12)]	ja (via Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien World und Schweiz, Obligationen Unternehmen & Staaten Europa u. Schweiz, Entwicklungsbanken, Themenfonds-Core-ähnlich "Ethik/Best in Service" [15)]	Arete Ethik Invest	Prime Values Growth	30% (Unternehmen)	35 t/Mio (Unternehmen)	hoch (Komplettausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke, fossilabhängige Technologien z.B. Aviation, Road Transport, Selektion Firmen z.B. aus Materials, Industrials, Consumer Discretionary mit sehr guter ESG-Leistung, auch Positivselektion von Staaten) [11)]	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (nur via ISS Norm Based)
Aktien World und Schweiz, Unternehmensobligationen Schweiz, Themenmandate	Forma Futura	Themen-Mischmandate "rundum nachhaltig", bis 250 Titel[15)] dieser Anlagekategorien, Core-ähnlich, angepasst an individuelle Kunden-Strategie	Evaluation in Arbeit [12)]			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (direkt mit Firmen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Obligationen Unternehmen & Staaten, World und Schweiz, Aktien World und Schweiz, Themenfonds Core-ähnlich “Ethik/Best in Service”	Arete Ethik Invest (Thurgauer Kantonalbank TKB)	Arete Ethik Global Balanced (CHF)	Evaluation im Plan			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (nur via ISS Norm Based)
Obligationen Unternehmen & Staaten (World/ Schweiz, Entwicklungsbanken, (weniger) Aktien World/ Schweiz), Themenfonds “Ethik/Best in Service” [15]	Arete Ethik Invest	Prime Values Income	80% (Unternehmen)	110 t/Mio (Unternehmen)	sehr hoch (Komplettausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke, fossil-abhängige Technologien z.B. Aviation, Road Transport, Selektion Firmen z.B. aus Materials, Industrials, Consumer Discretionary mit sehr guter ESG-Leistung, auch Positivselektion von Staaten) [11]	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (nur via ISS Norm Based)

Aktien Core+ Themenfonds mit Impact-Anteil

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Finanzanlagen mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung/Impact-Bewertung: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Themenfonds: Link zu den Einstufungskriterien

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien, Themenfonds diverse	Baillie Gifford	Aktuell keine Evaluation [11)]	Active Ownership wirkt suboptimal auf alle Fonds			nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	gut (aber nicht bei Climate Action 100+)	ziemlich tief
Aktien Frontier Markets, Themenfonds SDG Impact [15)]	Tundra Fonder	Tundra Sustainable Frontier Fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion SDG-positiver Firmen aus SDG-positiven Sektoren, zur Basis-Entwicklung von Low Income Ländern), Art.8	NA [14)]	NA [14)]	nicht erfasst	nicht erfasst	NA [14)]
Aktien Emerging Markets, Themenfonds Climate & SDG Leaders [15)]	Candriam	Candriam Sustainable Equity Emerging Markets	80%	300 t/Mio	exzellent (Selektion low carbon und SDG-positive Firmen, Totalausschluss fossile Energieträger), Art.9 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien Emerging Markets, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15]	Nordea	Nordea 1 - Emerging Sustainable Stars Equity Fund	80%	220 t/Mio	exzellent (Selektion Grossfirmen primär aus IT, Finance, Consumer Non-Discretionary, mit guten ESG-Ratings), Art.8 [12]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien Emerging Markets, Themenfonds “Best-in-ESG” [15]	Robeco	Robeco Sustainable Emerging Stars Equities	80% [6]	[6]	exzellent (Selektion 35-50 ESG-positive und low-carbon-Grossfirmen aus ESG-positiven Sektoren), Art. 8 [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien Emerging Markets, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15]	UBP	UBAM - Positive Impact Emerging Equity	70%	220 t/Mio	sehr hoch (Selektion ESG-positive und low-carbon Grossfirmen aus ESG-positiven Sektoren), Art. 9	nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (für die Themenfonds Art. 9)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien Emerging Markets ex China, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15)]	Nordea	Nordea 1 - Emerging ex China Sustainable Stars Equity Fund	80%	270 t/Mio	exzellent (Selektion Grossfirmen primär aus IT, Finance, Consumer Non-Discretionary & Discretionary mit guten ESG-Ratings) Art.8 [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien Emerging Markets ex China, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15)]	OLZ	WF - OLZ Equity Emerging Market ex China Optimized ESG	65%	210 t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen primär aus Finance, Consumer Non-Discretionary, Communication, Health mit guten ESG-Ratings) [12)]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien China, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15)]	OLZ	WF - OLZ Equity China Optimized ESG	65%	145 t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen primär aus Consumer Non-Discretionary, Finance, Communication, Health mit guten ESG-Ratings) [12)]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien China, Themenfonds Transition Support [15]	Pictet	Pictet - China Environmental Opportunities	NA	NA	exzellent (Selektion Firmen mit Beitrag für erneuerbare Energien, Energieeffizienz, Kreislaufwirtschaft, grünen Transport), Art.9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien global, Themenfonds Clean Economy [15]	AXA/BNP Paribas	AXA WF ACT Clean Economy	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für erneuerbare Energien, Kreislaufwirtschaft, Wasseraufbereitung, grünen Transport, nachhaltige Landwirtschaft), Art.9 [12]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien global, Themenfonds Core-ähnlich, Low Carbon Leaders [15]	AXA/BNP Paribas	AXA WF ACT Factors - Climate Equity Fund	50% [8]	[8]	hoch (Selektion 200+ Low-Carbon Grossfirmen primär aus Communication, Industrials, Finance, Health, Consumer Discretionary), Art. 9 [12]	ja	ja	gut	gut	NA

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Biodiversität, Umweltschutz [15]	AXA/BNP Paribas	AXA WF Biodiversity Equity Fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag zur nachhaltigen Nutzung der Ressourcen der Natur und gegen Umweltschäden), Art.9 [12]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien global, Themenfonds Transition Support [15]	Ethos (Banque Cantonale Vaudoise BCV)	BCV Fund (LUX) - Ethos Climate	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für erneuerbare Energien, Circular Economy, Green Buildings, Smart Mobility), Art.9 [12]	ja ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Momentum Financial Performance [15]	Basler Kantonalbank (BKB)	BKB Sustainable - Global Equities Momentum Select	50%	60 t/Mio	mittel (Selektion Firmen vieler Sektoren mit finanziell hoher Rendite-Erwartung, dabei auch Dekarbonisierungsleistung) [11]	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	aktuell ziemlich tief; Aufbau Engagement im Plan
Aktien global, Themenfonds Healthcare	Bellevue	Aktuell keine Evaluation [11]				NA [14]	NA [14]	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Transition Support [15]	Candriam	Candriam Sustainable Equity Climate Action	25%	40 t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für erneuerbare Energien, Energy Storage, grünen Transport), Art.9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Core-ähnlich, ESG-alignment & Low Carbon [15]	Candriam	Candriam Sustainable Equity World	55%	80t/Mio	hoch (Selektion 170+ [eher] Grossfirmen aus low-medium carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings), Art. 9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Ressourceneffizienz	Carnot Capital	Carnot Efficient Resources Fund	30%	30 t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen für Energy Efficiency, Clean Water Management, Clean Energy & Transport, Biosolutions), Art.9	nein [2] [14]	nein [2] [14]	nicht erfasst	nicht erfasst	NA [2] [14]

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien global, Themenfonds Transition Support [15)]	De Pury Pictet Turrettini	ENETIA Energy Transition Fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für Renewables, Energy Efficiency, Energy Storage Battery/Hydrogen, Smart Grids, Smart Mobility)	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	NA [14)]
Aktien global, Themenfonds Transition Support [15)]	DNB	DNB Renewable Energy fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für erneuerbare Energien, Energie- & Ressourceneffizienz, Elektrifizierung), Art. 9 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Biodiversität, Umweltschutz [15]	Federated Hermes	Federated Hermes Biodiversity Equity Fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen für Schutz von Meer-/ Land-Ökosystemen, Biodiversität; Wasseraufbereitung; gegen Ökoschäden, Entwaldung, nicht nachhaltige Landwirtschaft), Art. 9 [12]	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Low Carbon, High SDG Impact [15]	Federated Hermes	Federated Hermes Impact Opportunities Equity Fund	60% inkl. Scope 3 [13]	[13]	sehr hoch (Selektion extra-SDG-positiver Firmen für Energy Transition, Circular Economy, Health/Wellbeing, Water Preservation, Education, Low Carbon Transport, Food Security), Art. 9 [12]	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, ThemenfondsLow Carbon & SDG Leaders & Improvers [15]	Federated Hermes	Federated Hermes Sustainable Global Equity Fund	50% inkl. Scope 3 [13]	[13]	sehr hoch (Selektion extra-SDG-positiver Firmen aus SDG-positiven Sektoren mit tiefem CO2-Fussabdruck, die auch ihre Lieferkette beeinflussen), Art. 9 [12]	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut
Aktien global, Themenmandate Core-ähnlich, “rundum nachhaltig” [15]	Forma Futura	Themenmandate “rundum nachhaltig”[15], Core-ähnlich	Evaluation in Arbeit [12]			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (direkt mit Firmen)
Aktien global, Themenfonds Net-Zero Alignment & SDG-positive Innovation Leaders [15]	Globalance [31]	Globalance Zukunftsbeweger Focused	65%	70 t/Mio	exzellent (Selektion SDG-positiver Firmen und Fonds aller Sektoren, Net-Zero-Strategie mit 1.5°C vor 2040, sehr starke Reduktion fossile Energieträger) [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds, Coreähnlich, Climate Leaders [15]	Graubündner Kantonalbank (GKB)	GKB (LU) Climate Leaders Global Equities	40% (Scope 3: 50%)	40 t/Mio	hoch (Selektion Grossfirmen aus low-medium carbon Sektoren mit hohem Beitrag zur Dekarbonisie-rung der Weltwirtschaft), Art. 8 [12]	ja (via Ethos)	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien global, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15]	J. Safra Sarasin	JSS Equity - Global Dividend	50% [13]	[13]	hoch (Selektion Firmen vieler Sektoren mit hoher Rendite-Erwartung, dabei fossile Energieträger stark reduziert), Art. 8 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien global Themenfonds Net Zero 2035 [15]	J. Safra Sarasin	JSS Sustainable Equity - Global Climate 2035	60% [8] [29]	[8] [29]	exzellent (Absenkpfad zu Netto Null 2035 EU Paris-Aligned Benchmark, Komplettausschluss fossile Energieträger), Art. 9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15]	J. Safra Sarasin	JSS Sustainable Equity - Global Thematic I30	45% [13]	[13]	hoch (Selektion Firmen vieler Sektoren mit hoher Rendite-Erwartung, dabei fossile Energieträger stark reduziert), Art. 8 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien global Themenfonds Green Revenues [15]	J. Safra Sarasin	JSS Sustainable Equity - Green Planet	NA	NA	hoch (Selektion [eher] Grossfirmen mit Beitrag für Clean Energy, Ener-gy Efficiency, Clean Transport, Circular Economy, Ecosystem Protection), Art.9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien global Themenfonds Infrastruktur-Firmen Transition Support [15]	JP Morgan	JPMorgan Funds - Sustainable Infrastructure Fund	NA	NA	neutral (Strominfrastruktur, soziale Immobilien, Kommunikation), aber auch Fokus auf Transition zu erneuerbarer Energie) [11]	nein (Austritt)	nein	ziemlich tief	gut (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global Themenfonds “Key Climate Pledge Firms” [15]	Legal & General	L&G Climate Action Global Equity Fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion CO2-relevanter Firmen/Sektoren mit glaubwürdigen/ begonnenen Klimaplänen, die Ziel konzentrierten L&G-Engagements sind) [12]	ja	ja	sehr gut	sehr gut	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Core-ähnlich, ESG-alignment & Low Carbon [15]	LGT Capital Partners	LGT Sustainable Equity Fund Global	55%	50t/Mio	hoch (Selektion Grossfirmen aus low-medium carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings), Art. 9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien global, Themenfonds Core-ähnlich, ESG-alignment & Low Carbon [15]	LGT Capital Partners	LGT Sustainable Equity Market Neutral Sub-Fund	55%	50t/Mio	hoch (Selektion Grossfirmen aus low-medium carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings), Art. 9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien global, Themenfonds Core-ähnlich, ESG-alignment & Low Carbon [15)]	LGT Capital Partners	LGT Sustainable Quality Equity Fund Hedged	60%	55t/Mio	sehr hoch (Selection Grossfirmen aus low-medium carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings), Art. 9 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien global, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15)]	Nordea	Nordea 1 - Global Sustainable Stars Equity Fund	40%	45 t/Mio	hoch (Selektion Grossfirmen primär aus IT, Finance, Health, Consumer Non-Discretionary, mit guten ESG-Ratings) Art. 8 [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien global, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15)]	OLZ	OLZ Equity World ex CH Optimized ESG	55%	55 t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen primär aus Health, Finance, Consumer Non-Discretionary, Communication, mit guten ESG-Ratings) [12)]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Sustainable Food/Food Supply [15]	Picard Angst	Picard Angst Food Revolution Fund	NA	NA	hoch (Selektion Firmen für klimapositive Nahrung/ Protein-Alternativen, nachhaltige Verpackung/Konsum/Agrarwirtschaft) [11]	nein [14]	nein [14]	nicht erfasst	nicht erfasst	NA [14]
Aktien global, Themenmandat Wasserstoff	Picard Angst	Picard Angst Hydrogen Revolution (Mandat)	NA	NA	hoch (Selektion Firmen der Wasserstoff Supply Chain mit Herstellung, Umwandlung, Transport, Speicherung) [11]	nein [14]	nein [14]	nicht erfasst	nicht erfasst	NA [14]
Aktien global, Themenfonds Core-ähnlich 400 Firmen, Megatrends Low Carbon [15]	Pictet	Pictet - Global Megatrend Selection	12%	15 t/Mio	mittel (Selektion Firmen mit Renditeerwartung aufgrund Trends Demographie, Umwelt, Lifestyle; Nebeneffekt Low Carbon, Zero Coal, Low Fossil Fuels, hoher Anteil Renewables) [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien global, Themenfonds Regenerative Leadership [15)]	Pictet	Pictet - ReGeneration	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für Circular Economy, Resource Efficiency, Biodiversity Protection, Financial Inclusion/Microfinance), Art.9 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien global, Themenfonds Sustainable/ Climate Impact [15)]	Pictet	Pictet - Positive Change	NA	NA	mittel (Selektion Firmen aller Sektoren mit Extra-Potenzial der Positivwirkung (UN SDG, ambitionierte Dekarbonisierungsziele), Art.8	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien global, Themenfonds Sustainable Food Production Leaders [15)]	Pictet	Pictet - Nutrition	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für Sustainable Agri-/Aquaculture, Food Solutions, Circular Economy in Food/Packaging Chain), Art.9 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Sustainable Forestry Leaders [15]	Pictet	Pictet - Timber	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für Sustainable Forestry/ Wood/Paper/Packaging), Art.9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien global, Themenfonds Transition Support [15]	Pictet	Pictet - Clean Energy Transition	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für Rene-wable Energy, Ener-gy Storage, Smart Grids, Energy Efficiency, Green Buildings, Smart Mobility), Art.9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien global, Themenfonds Transition Support [15]	Pictet	Pictet - Global Environmental Opportunities	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für Renewable Energy, Energy Efficiency, Circular Economy, Green Transport), Art.9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Transition Support [15]	Quaero Capital	Quaero Accessible Clean Energy	NA	NA	hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für erneuerbare Energien, Energy Storage, Smart Grids, Energy Efficiency), Art.9 [11]	nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief
Aktien global, Themenfonds Core-ähnlich, Paris Net Zero & SDG Alignment [15]	Robeco	Robeco QI Global SDG & Climate Beta Equities Fund	65% incl. Scope 3 [6]	[6]	sehr hoch (Selektion 120+ Firmen aller Sektoren mit ambitioniertem Paris- & SDG-Alignment-Pfad), Art. 9 [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Transition Support [15]	Robeco	Robeco Smart Energy Equities Fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für erneuerbare Energien, Energy Storage, Smart Grids, Energy Effciency, Smart Mobility), Art.9 [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien global, Themenfonds E-Mobility	Robeco	Robeco Smart Mobility Equities Fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für Elektromobil-Komponenten und -Elektronik), Art.9 [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Biodiversity	Robeco	Robeco Biodiversity Equities Fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag zur nachhaltigen Nutzung der Ressourcen der Natur oder zu ihrer Wiederherstellung), Art.9 [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien global, Themenfond-sCircular Economy Leaders [15)]	Robeco	Robeco Circular Economy Equities Fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen aus low-carbon Sektoren mit hoher Leistung für die Kreislaufwirtschaft), Art. 9 [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Climate Leaders [15]	Robeco	Robeco Global Climate Transition Equities Fund	NA (aber "CO2-Footprint 30% tiefer als Markt")	NA	hoch (Selektion [eher] Grossfirmen aus low-medium carbon Sektoren mit hohem Beitrag zur Dekarbonisierung der Weltwirtschaft), Art. 9 [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Sustainable Property [15]	Robeco	Robeco Sustainable Property Equities Fund	35% [6]	[6]	mittel (Selektion low carbon [Real Estate Investment Trusts [REIT]), Art. 8	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Sustainable Water [15]	Robeco	Robeco Sustainable Water Fund	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für Clean Water & Sanitation, Abfallmanagement, Schutz Meer-/Land-Ökosysteme), Art.9 [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Long Run Financial Performance [15]	Rothschild & Co	LongRun Equity Fund	25%	30 t/Mio [15]	mittel (Selektion Firmen aller Sektoren mit finanziell hoher Rendite-Erwartung, dabei Dekarbonisierungsleistung und SDG-Alignment), Art.8 [12]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Aktien global, Themenfonds Climate Winners [15]	Schroders	Schroder International Selection Fund Global Climate Equity	NA	NA	mittel (Selektion Grossfirmen primär aus Industry, IT, Consumer Discretionary, welche Gewinner der Transition sein werden), Art.8 [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Climate Leaders [15]	Schroders	Schroder International Selection Fund Global Climate Leaders	50%	65 t/Mio	sehr hoch (Selektion Grossfirmen aus low-medium carbon Sektoren mit hohem Beitrag zur Dekarbonisierung der Weltwirtschaft), Art. 8 [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Transition Support [15]	Schroders	Schroder International Selection Fund Global Energy Transition	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für erneuerbare Energien, Energie-effizienz, Energy Storage, Kreislaufwirtschaft), Art.9 [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Aktien global, Themenfonds Transition Support [15]	Swiss Life	Swiss Life Fund (LUX) Equity Climate Impact	NA	NA	hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für erneuerbare Energien, Energie-effizienz, Elektromobilität), Art.9 [11]	ja	nein	nicht erfasst	tief (2025 besser)	mittel
Aktien global, Themenfonds Umweltschutz, Biodiversität [15]	Swiss Life	Swiss Life Fund (LUX) Equity Environment & Biodiversity Impact	NA	NA	hoch (Selektion Firmen für Schutz von Meer-/Land-Ökosystemen, Biodiversität; gegen Ökoschäden; Wasseraufbereitung, nachhaltige Landwirtschaft), Art. 9 [11]	ja	nein	nicht erfasst	tief (2025 besser)	mittel

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Grüne Immobilien, Umwelt-schutz in Städten [15]	Swiss Life	Swiss Life Funds (LUX) Equity Green Buildings & Infrastructure Impact	NA	NA	hoch (Selektion Firmen für energieeffiziente Gebäude und umweltpositives Abfall-/Wassermanagement in Städten), Art. 9 [11]	ja	nein	nicht erfasst	tief (2025 besser)	mittel
Aktien global, Themenfonds Low Carbon & ESG-Aligngment [15]	UBP	UBAM - 30 Global Leaders Equity	55%	65 t/Mio	hoch (Selektion Grossfirmen aus low carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings), Art. 8 [11]	nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	mittel (für die Themenfonds Art. 8)
Aktien global, Themenfonds Biodiversity Protection [15]	UBP	UBAM - Biodiversity Restoration	NA	NA	hoch (Selektion Firmen aus Industrials, Materials usw. mit Beitrag für Schutz Biodiversität), Art. 9 [12]	nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (für die Themenfonds Art. 9)
Aktien global, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15]	UBP	UBAM - Positive Impact Global Equity	35%	45 t/Mio	hoch (Selektion ESG-positive und low-carbon Grossfirmen aus ESG-positiven Sektoren), Art. 9 [12]	nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (für die Themenfonds Art. 9)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien global, Themenfonds Clean Economy [15)]	Vontobel	Vontobel Fund – Global Environmental Change	NA	NA	hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für erneuerbare Energien, energieeffiziente Gebäude, umweltpositives Abfall-/Wasser-management, Bahntransport, Kreislaufwirtschaft), Art. 9 [11)]	nein	nein	nicht erfasst	tief (2025 etwas besser)	ziemlich tief
Aktien global, Themenfonds Energy Efficiency [15)]	Wellington	Climate Strategy Fund	NA	NA	mittel (Selektion Firmen mit Beitrag für energieeffiziente Gebäude, Energie- und Ressourceneffizienz) Art. 9 [11)]	nein (Austritt, aber Mitglied des IIGCC)	nein (nur FAIRR)	ziemlich tief	mittel (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	ziemlich tief (nach Austritt Climate Action 100+)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds Industry, Innovation, Infrastructu-re, Good Health, Well Being [15]	Wellington	Global Impact Fund	NA	NA	neutral (bestimmte Selektion Firmen mit Beitrag für Clean Energy, Ressourceneffizienz, doch ansonsten keine Aktivitäten gemäss GIIN IRIS+ & EU-Taxonomie), Art. 9 [11]	nein (Austritt, aber Mitglied des IIGCC)	nein (nur FAIRR)	ziemlich tief	mittel (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	ziemlich tief (nach Austritt Climate Action 100+)
Aktien global, Themenfonds SBTI-aligned Financial Performance [15]	Wellington	Global Stewards Fund	Zuwachsziel SBTI-verpflichtete oder vergleichbar valide Netto-Null Firmen: min. 65% Volumen bis 2030, 100% bis 2040		mittel (Selektion 35+ Grossfirmen aller Sektoren mit finanziell hoher Rendite-Erwartung und mit hohem Beitrag zur Dekarbonisierung der Weltwirtschaft), Art. 9 [11]	nein (Austritt, aber Mitglied des IIGCC)	nein (nur FAIRR)	ziemlich tief	mittel (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	ziemlich tief (nach Austritt Climate Action 100+)
Aktien global, Themenfond-sCircular Economy Leaders [15]	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (LU) Equity Fund Sustainable Circular Economy	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen aus low-carbon Sektoren mit hoher Leistung für die Kreislaufwirtschaft), Art. 9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien global, Themenfonds "Climate Solutions" [15]	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (LU) Equity Fund Sustainable Global Climate	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen mit Produkten/Methoden/ Ser-vices zur Dekarbo-nisierung), Art. 9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien global, Themenfonds Innovation Leaders	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (LU) Equity Fund Responsible Global Innovation Leaders	25%	20 t/Mio	mittel (Selektion innovativer Firmen innovativer Sektoren mit hoher Forschungsaktivität) [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien global, Themenmandat Wasserstoff	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	ZKB Wasserstoff-Aktienbasket	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen der Supply Chain von Herstellung, Umwandlung, Transport, Speicherung und Einsatz des Wasserstoffs) [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien World, Themenfonds "Ethik/Best in Service" [15]	Arete Ethik (Thurgauer Kantonalbank TKB)	Arete Ethik Global Equity (CHF)	Evaluation im Plan			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (nur via ISS Norm Based)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien Europa Small and Mid Caps, Themenfonds ESG-alignment & Low Carbon [15)]	AXA/BNP Paribas	AXA WF Europe Small Cap	60%	55t/Mio	hoch (Selektion mittelgrosse Firmen aus low-medium carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings), Art. 8 [12)]	ja	ja	gut	gut	NA
Aktien Europa Small and Mid Caps, Themenfonds ESG-alignment & Low Carbon [15)]	Candriam	Candriam Sustainable Equity Europe Small & Mid Caps	55%	70t/Mio	hoch (Selektion mittelgrosse Firmen aus low-medium carbon Sektoren mit besten ESG-Ratings), Art. 9 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Aktien Europa Small and Mid Caps, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15)]	Nordea	Nordea 1 - European Small and Mid Cap Sustainable Stars Equity Fund	55%	55 t/Mio	hoch (Selektion mittelgrosse Firmen primär aus Industry, Finance, IT, Health, mit guten ESG-Ratings), Art.8 [12)]	ja	ja	gut	gut	NA

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien Europa Small and Mid Caps, inkl. (wenig) Schweiz, USA, AUS, Themenfonds ESG-alignment [15)]	Clartan (Ethos)	Clartan-Ethos ESG Europe Small & Mid Cap	NA	NA	mittel (Selektion mittelgrosse Firmen primär aus Industry, Consumer Discretionary, IT, Materials, Health, mit guten ESG-Ratings & mit Beitrag zu Renewables, Circular Economy, Smart Mobility), Art.8 [12)]	ja (via Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien World inkl. (wenig) Schweiz, Emerging Markets, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15)]	J. Safra Sarasin	JSS Equity - Global Dividend	50% [13)]	[13)]	hoch (Selektion Firmen primär aus IT, Health, Finance, low carbon und mit guten ESG-Ratings), Art. 8 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien World inkl. (wenig) Schweiz, Emerging Markets, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15)]	OLZ	WF - OLZ Equity World Optimized ESG	55%	55 t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen primär aus Health, Finance, Consumer Non-Discretionary, Communication, low carbon und mit guten ESG-Ratings) [12)]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Aktien World und Schweiz, Themenfonds “Ethik/Best in Service” [15)]	Arete Ethik Invest	Prime Values Equity	30%	40 t/Mio	hoch (Komplettausschluss fossile Energieträger und Kraftwerke, fossilabhängige Technologien z.B. Aviation, Road Transport, Selektion Firmen z.B. aus Materials, Industrials mit sehr guter ESG-Leistung) [11)]	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (nur via ISS Norm Based)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien World und Schweiz, Themenfonds “Grids for Clean Energy)” [15]	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	ZKB Tracker-Zertifikat auf einen Strominfrastruktur-Aktienbasket	NA	NA	sehr hoch (Selektion Firmen der Stromnetze/Übertragung, Ausrüstung/Systemtechnik für Clean Energy)	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien Europa inkl. Schweiz, (wenig USA), Themenfonds Energy Efficiency	Carnot Capital	Carnot Efficient Energy Fund	65%	70 t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für Energieeffizienz - Gebäude, Industrie, Transport), Art.9	nein [2] [14]	nein [2] [14]	nicht erfasst	nicht erfasst	NA [2] [14]
Aktien Europa, inkl. (wenig) Schweiz, Themenfonds Core-ähnlich, ESG-alignment & Low Carbon [15]	Candriam	Candriam Sustainable Equity Quant Europe	25%	20 t/Mio	mittel (Selektion Firmen primär aus Finance, Health, Industrials u.a. low-medium carbon Sektoren, mit guten ESG-Ratings) Art. 9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien Schweiz Themenmandate Core-ähnlich, “rundum nachhaltig” [15]	Forma Futura	Themenmandate “rundum nachhaltig”[15], Core-ähnlich	Evaluation in Arbeit [12]			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (direkt mit Firmen)
Aktien Schweiz, Themenfonds Core-ähnlich, Low Carbon & ESG-Aligngment [15]	Pictet	Pictet CH Enhanced - Swiss Equity Opportunities	80%	90 t/Mio	sehr hoch (Selektion Grossfirmen aus low carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings) [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien Schweiz, Themenfonds Low Carbon & ESG-Aligngment [15]	Pictet	Pictet CH - Swiss Equities	80%	90 t/Mio	sehr hoch (Selektion Gross-firmen aus low carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings) [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2]
Aktien Schweiz, Themenfonds Low Carbon & ESG-Alignment [15]	Pictet	Pictet CH Institutional - Swiss Equities	80%	90 t/Mio	sehr hoch (Selektion Grossfirmen aus low carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings) [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien Schweiz, Themenfonds Low Carbon & ESG-Alignment [15]	Pictet	Pictet CH Solutions - Swiss High Dividend	80%	90 t/Mio	sehr hoch (Selektion Grossfirmen aus low carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings) [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut
Aktien Schweiz, Themenfonds Low Carbon & ESG-Alignment [15]	UBP	UBAM - Swiss Equity	85%	70 t/Mio	hoch (Selektion Grossfirmen aus low carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings), Art. 8 [11]	nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	mittel (für die Themenfonds Art. 8)
Aktien Schweiz, Themenfonds High Quality/ “Low Carbon” [15]	Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Swisscanto (CH) Equity Fund Responsible Switzerland High Quality	40%	50 t/Mio	mittel (High Quality Fokus inkl. Firmen mit komparativ besserer ESG/Carbon-Performance) [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Data-set 2025 Share-Action /subsidiär) [2)]
Aktien Schweiz Small & Medium Caps, Themenfonds Low Carbon & ESG-Alignment [15)]	Pictet	Pictet CH - Swiss Mid Small Cap	30%	8t/Mio	mittel (Selektion Firmen aus low carbon Sektoren mit guten ESG Ratings [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Obligationen Core+ Themenfonds mit Impact-Anteil

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Finanzanlagen mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung/Impact-Bewertung: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Themenfonds: Link zu den Einstufungskriterien

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Unternehmen Emerging Markets, Themenfonds Transition Support [15)]	Robeco	Robeco Transition Emerging Credits Fund	NA	NA	exzellent (Selektion Firmen mit glaubwürdigen Klimazielen, Beitrag zu Klimalösungen; min. 15% Green & Sustainable Bonds) Art. 8 [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Obligationen Unternehmen Emerging Markets, Themenfonds Core-ähnlich, Very Low Carbon & ESG-alignment [15)]	UBP	UBAM - EM Responsible Corporate Bond	65%	290 t/Mio	exzellent (Selektion Firmen aus very low-carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings), Art. 8 [12)]	nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (für die Themenfonds Art. 9)

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2]
Obligationen Unternehmen & Staaten Asien, Themenfonds Transition Support [15]	Robeco	Robeco Transition Asian Bonds Fund	NA	NA	exzellent (Selektion Firmen mit glaubwürdigen Klimazielen, Beitrag zu Klimalösungen; ca. 40% Green & Sustainable Bonds), Art. 8 [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Obligationen Unternehmen global, Fokus Industrieländer, Themenfonds Low Carbon [15]	Candriam	Candriam Sustainable Bond Global High Yield	50%	150 t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen aus low-medium carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings,15% Green Bonds), Art. 9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Obligationen Unternehmenglobal, Fokus Industrieländer, Themenfonds “Net Zero Heroes” [15]	ESG-AM	ESG-AM Climate Transition Bond Fund	Ambition auf 1.5°C-Pfad [15] [26]		exzellent (keine Kohle-/Erdölförderung & high-CO2-Kohle-/Gas-Kraftwerke, Selektion Firmen mit Net-Zero CO2-Absenkrate & Klimaplan), Art. 9 [12]	NA (nur Themenfonds Obligationen im Angebot)	NA (nur Themenfonds Obligationen im Angebot)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Direkt mit Firmen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2]
Obligationen Unternehmenglobal, Fokus Industrieländer, Themenfonds "SDG-Alignment & Net Zero Heroes" [15]	ESG-AM	ESG-AM High Yield Social Transformation Fund	Implied Temperature Rise (ITR): Portfolio 1.6°C Benchmark 2.5°C. Ambition auf 1.5°C-Pfad [15]		exzellent (keine Kohle-/Erdölförderung & high-CO2-Kohle-/Gas-Kraftwerke, Selektion SDG 5 & 8-positive Firmen mit Net-Zero CO2-Absenkrate & Klimaplan, 7% Green/Sustainability Bonds), Art. 9 [12]	NA (nur Themenfonds Obligatio-nen im Angebot)	NA (nur Themenfonds Obligatio-nen im Angebot)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Direkt mit Firmen)
Obligationen Unternehmen global, Fokus Industrieländer, Themenfonds “Net Zero Heroes” [15]	Federated Hermes	Federated Hermes Climate Change High Yield Credit Fund	45% [13]	[13]	exzellent (Selektion Firmen aller Sektoren mit extra ambitioniertem Klimaplan, die positiv auf das Engagement von Federated Hermes reagieren und die den Tatbeweis der Zielerfüllung erbringen), Art. 9 [12]	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2]
Obligationen Unternehmen global, Fokus Industrieländer, Themenfonds “Sustanability Momentum” [15]	Federated Hermes	Federated Hermes Sustainable Global Investment Grade Credit Fund	25% [13]	[13]	hoch (Selektion Firmen aller Sektoren, die sich in Bezug auf Nachhaltikeit extra stark und schnell verbessern), Art. 9 [12]	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut
Obligationen Unternehmen global, Fokus Industrieländer, Themenfonds 1,5°C-Paris-Alignment [15]	Legal & General	L&G Net Zero Short Dated Global Corporate Bond Fund	50%	60 t/Mio	exzellent (Rollierende Selektion Low Carbon Firmen mit Ziel 1.5°C Paris-Alignment aus Low Carbon Sektoren), Art. 8 [12]	ja	ja	sehr gut	sehr gut	sehr gut
Obligationen Unternehmen global, Fokus Industrieländer, Themenfonds Extra Sustainable Corporates & Green Bonds [15]	Pictet	Pictet - Global Sustainable Credit Fund	50%	120 t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen mit Beitrag für er-neuerbare Ener-gien, Energieeffi-zienz, Kreislaufwirt-schaft, Gesundheit, soziale Integration; ca. 30% Green/ Sustainability Bonds), Art.9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien
Wichtige Links: Climate Action 100+, Nature Action 100, financemap 2023, Share Action 2023, Share Action 2025 Dataset, EU-Taxonomie, IRIS+Taxonomie, Fussnoten

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Unternehmen global, Fokus Industrieländer, Themenfonds Net Zero Heroes [15)]	responsAbility/ ESG-AM	responsAbility Transition to Net Zero Fund	25%	50 t/Mio	exzellent (Selektion Net Zero Firmen mit Klimaplan/ sehr hohem CO2-Reduktionspotenzial, inkl. Stahl, Zement), Art. 9 [12)]	NA (nur Themenfonds Obligatio-nen im Angebot)	NA (nur Themenfonds Obligatio-nen im Angebot)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via ESG-AM)
Obligationen Unternehmen global, Fokus Industrieländer, Themenfonds auf Kurs Netto-Null 2040	Schroders	Schroder International Selection Fund Carbon Neutral Credit 2040	30%	75 t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen mit Klimaplan und hohem CO2-Reduktionspotenzial, und Unternehmen für Low-Carbon-Lösungen), Art.9 [12)]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut
Obligationen Unternehmen & Entwicklungsbanken global, Fokus Industrieländer, Themenfonds SDG-Alignment & Green Bonds [15)]	ESG-AM	ESG-AM Multi Credit Fund	Ambition auf 1.5°C-Pfad [15)]		exzellent (keine Kohle-/Erdölförderung & high-CO2-Kohle-/Gas-Kraftwerke, Selektion SDG 5 & 8-positive Firmen mit Net-Zero CO2-Absenkrate & Klimaplan, 33% Green/Sustainability Bonds), Art. 9 [12)]	NA (nur Themenfonds Obligationen im Angebot)	NA (nur Themenfonds Obligationen im Angebot)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Direkt mit Firmen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Unternehmen World, Themenfonds ESG-alignment & Low Carbon [15)]	LGT Capital Partners	LGT Sustainable Bond Corporates Sub-Fund	75% [13)]	[13)]	exzellent (Selektion Firmen aus low-medium carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings, 60% Green/Sustainability Bonds), Art.9	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Obligationen Unternehmen World, Themenfonds ESG-alignment & Low Carbon [15)]	LGT Capital Partners	LGT Sustainable Short Duration Corporate Bond Fund Hedged	60% [13)]	[13)]	exzellent (Selektion Firmen aus low-medium carbon Sektoren mit guten ESG-Ratings, 55% Green/Sustainability Bonds), Art.9	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Obligationen Staaten & (weniger) Unternehmen World, Themenfonds ESG-alignment [15)]	Ethos (Banque Cantonale Vaudoise BCV)	Ethos Bonds International	75% (Corporates)	70t/Mio (Corporates)	sehr hoch (Selektion Firmen aus low-medium carbon Sektoren mit tiefen CO2-Emissionen) [12)]	ja (BCV und Ethos)	ja (Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Unternehmen Europa (wenig US/CND) Themenfonds Low Carbon [15)]	Candriam	Candriam Sustainable Bond Euro Corporate	70%	80t/Mio	sehr hoch (Selektion Firmen aus low-medium carbon Sektoren mit tiefen CO2-Emissionen, 22% Green Bonds), Art. 9 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut
Obligationen Unternehmen Europa, Themenfonds Net Zero 2035 [15)]	J. Safra Sarasin	JSS Sustainable Bond - EUR Corporates	70%	70t/Mio	exzellent (Absenkpfad zu Netto Null 2035, Komplettausschluss fossile Energieträger), Art. 8 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Obligationen Unternehmen Europa, Themenfonds ESG-aligned Financial Performance [15)]	Nordea	Nordea 1 - European High Yield Sustainable Stars Bond Fund	65%	100t/Mio	sehr hoch (Selektion Grossfirmen primär aus Finance, IT, Consumer Discretionary mit guten ESG-Ratings), Art.8 [12)]	ja	ja	gut	gut	NA

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Absolute CO2-Reduktion (Scope 1,2) relativ zu Benchmark in t CO2e/ Mio. Umsatz [1)]	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Dekarbonisierungsleistung und/oder Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
						Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Basis Dataset 2025 ShareAction /subsidiär) [2)]
Obligationen Staaten & (etwas weniger) Unternehmen Europa, Themenfonds Net Zero 2035 [15)]	J. Safra Sarasin	JSS Sustainable Bond - Euro Broad	85% (Corporates) [8)]	[8)]	exzellent, (Absenkpfad zu Netto Null 2035, Komplettausschluss fossile Energieträger), Art. 9 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut
Obligationen Unternehmen Schweiz Themenmandate Core-ähnlich, “rundum nachhaltig” [15)]	Forma Futura	Themenmandate “rundum nachhaltig”[15)], Core-ähnlich	Evaluation in Arbeit [12)]			nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Direkt mit Firmen)

Infrastruktur mit potenziellem Impact-Anteil

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Finanzanlagen mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung/Impact-Bewertung: Link zu den Einstufungskriterien
Active Ownership Infrastruktur: Link zu den Einstufungskriterien

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO_2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (10-12 Direktanlagen)	3i Infrastructure	3i Infrastructure plc	mittel (Zunahme Clean Energy, Engagement für SBTI-Ziele inkl Scope 3)	mittel (viel Digitalization/Communication/Social Infrastructure/Service for Airports, clean energy based; substanziell Renewables Production/Biogas/ Electricity Grid; wenig Öltanklager)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	gut (3i Portfolio: SBTI-validierte Ziele)
Infrastruktur (im Aufbau, 10-15 Direktanlagen vorwiegend Emerging Markets)	Actis	Actis Energy VI	sehr hoch (starke Zunahme Clean Energy in Emerging Markets, Engagement für Dekarbonisierungsziele Scope 1, 2)	hoch (in Emerging Markets, vorwiegend Clean Energy/Electricity Grid, jedoch noch ein Zehntel Fossilgas-Elektrizität)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	gut (Science Based Zielstellungen)

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO_2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (im Aufbau: Fund of Funds, Direktanlagen)	Allianz Global Investors	Allianz GI Anlagestiftung, Anlagegruppe Diversified Infrastructure Equity I	nachteilig (intransparent)	nachteilig (intransparent, Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur: Pipelines, LNG-Terminals, Flughäfen, Autobahnen)	ja	ja	NA [2]	NA [2]	gut (verstärkt 2023-2024)	tief (intransparent)
Infrastruktur (Fund of Funds)	Amundi/ Alpha Associates	Alpha Global Infrastructure II	nachteilig (intransparent)	nachteilig (intransparent, Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur: Pipelines, LNG-Terminals, Flughäfen, Autobahnen) [11]	NA [25]	NA [25]	nicht erfasst	NA [25]	NA [25]	ziemlich tief (Alpha Associates)
Infrastruktur	Anlagestiftung Winterthur AWI/ Neuberger Berman	AWI Anlagegruppe Core Plus Infrastructure	nachteilig (intransparent)	nachteilig (intransparent, Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur: Pipelines, LNG-Terminals, Flughäfen, Autobahnen) [11]	ja (Neuberger Berman)	nein (Neu-berger Berman)	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (Neuberger Berman)	tief (intransparent)
Infrastruktur (Fund of Funds)	AXA/BNP Paribas	AXA Vorsorge Private Infrastructure Fund	Evaluation in Arbeit [12]		ja	ja	gut	gut	NA	Evaluation in Arbeit [12]

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (im Aufbau, Ziel 25-30 Sub-Funds Private Debt Europa)	Baloise via Macquarie)	Baloise Enhanced Infrastructure Debt Fund	neutral (Engagement für CO2-Datengenerierung/ Dekarbonisierungsmassnahmen)	mittel (viel Social Infrastructure/Digital Communication, zudem Clean Energy &Transport; kaum fossile Infrastruktur; Airports/Highways Scope 3 unklar).	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	aktuell ziemlich tief; Aufbau Engagement im Gange	mittel (durch Sub-Manager, ohne SBTI-Typ Ziele inkl. Scope 3)
Infrastruktur (im Aufbau, Ziel 25-30 Sub-Funds Private Debt Europa)	Baloise via Infranity/ Generali, MEAG/Munich Re)	Baloise Qualified Infrastructure Debt Fund	neutral (Engagement für CO2-Datengenerierung/ Dekarbonisierungsmassnahmen)	mittel (viel Social Infrastructure/Digital Communication, zudem Clean EnergyTransport; kaum fossile Infrastruktur; Airports/Highways Scope 3 unklar).	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	aktuell ziemlich tief; Aufbau Engagement im Gange	mittel (durch Sub-Manager, ohne SBTI-Typ Ziele inkl. Scope 3)
Infrastruktur (im Aufbau: Data Centers inkl. Energieinfrastruktur, Nutzung durch IT-Konzerne)	BlackRock/ Global Infrastructure Partners	AI Infrastructure Partnership Fund	neutral (Engagement für Abfederung Zunahme CO2 Scope 2 via «Netto Null Ziele»)	schwach (Selektionskriterien errmöglichen AI generierten Strom-Zusatzverbrauch nur zum Teil Renewable, folglich Risiko der Erhöhung der Emissionen Scope 2, 3)	nein (nur BlackRock Europa/ International, USA ausgetreten)	nein	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)	mittel (ohne SBTI-Typ Scope 2 Ziele, auch ohne Scope 3)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (im Aufbau, Ziel 14-15 Direktanlagen)	BlackRock/ Global Infrastructure Partners	Global Infrastructure Partners Mid-Market Fund V	schwach (CO2-Daten vorhanden; Scope 3 teilweise; Engagement für Dekarbonisierungsziele, aber ohne hier wichtige des Scope 3)	schwach (erwartbar substanzieller Teil neutrale Investments Digital, Waste & Water; auch Renewables/Clean Fuels/Carbon Capture; aber substanziell Fossil Infrastructure/Gas Power & Pipelines/ LNG USA/UK/Middle East, Airports mit Scope 3)	nein (nur BlackRock Europa/ International, USA ausgetreten)	nein	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)	ziemlich tief (gemessen am hohen Fossil-Anteil Scope 3)
Infrastruktur (im Aufbau, Ziel 15-20 Direktanlagen)	BlackRock/ Global Infrastructure Partners	Global Infrastructure Partners Transition Fund	mittel (Zunahme Clean Energy/Electrification, Development of CCS Clusters/Networks for Decarbonisation of Hard-to-Abate Industries [39]; aber Teil CCS für Fossilgas-Strom mit Lock-In/Stranded Assets Risiko)		nein (nur BlackRock Europa/ International, USA ausgetreten)	nein	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)	NA (wenig relevant, da finanzierte CCS-Infrastruktur kaum beeinflussbar)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (15-20 Direktanlagen, global, 80+% Nordamerika)	Blackstone	Blackstone Infrastructure Partners Fund	schwach (CO2-Daten Scope 1, 2, vorhanden; Engagement für Dekarbonisierungsziele bei High Emitters Scope 1, 2, 3 fehlt)	schwach (wenig Renewable Power; viel Gas/Oil Pipelines/ LNG mit Scope 3; viel Coal/Gas Power & Gas Distribution Utilities Scope 1 und 3, davon ein Teil mit CO2-Zielen; viel Air/ Marine Ports, Highways Scope 3), sehr viel Data Centers, aber wenige mit 100% Carbon Free Power bis 2030)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	ziemlich tief (gemessen am hohen Fossil-Anteil Scope 1, 2, 3)
Infrastruktur	Brookfield Asset Management	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile.	Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur? Spezifische Evaluation nach Bedarf [12]		NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	gut (Science Based Zielstellungen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur	Brookfield Asset Management	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile	mittel bis hoch je nach Zusammensetzung (CO2-Datengenerierung weit fortgeschritten, Engagement für Dekarbonisierungsziele)	Evaluation nach Bedarf [12]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	gut (Science Based Zielstellungen)
Infrastruktur	Brookfield Asset Management	Siehe auch Fonds unter Sustainable & Green Impact Generating Investing								gut (Science Based Zielstellungen)
Infrastruktur (im Aufbau, 10-15 Direktanlagen global)	Brookfield Asset Management	Artificial Intelligence Infrastructure Fund	hoch (Zunahme Clean Energy; Engagement für Science Based Dekarbonisierungsziele Scope 1, 2, teils 3)	mittel (hoher Anteil AI Data Centers, teils mit Onsite Renewable Power, aber auch Nuclear; Rest neutral: AI Hardware/Equipment/ Components)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	gut (Science Based Zielstellungen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO_2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (vorwiegend Direktanlagen, im Aufbau)	Brookfield Asset Management	Global Transition Fund II	hoch (Zunahme Clean Energy; Engagement für Science Based Dekarbonisierungsziele Scope 1, 2,teils 3)	neutral (viel Clean Energy Production, auch für Utilities in Transition, jedoch auch Anteil Nuclear Energy, ev. wenig LNG/Fossil Gas Pipelines?)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	gut (Science Based Zielstellungen)
Infrastruktur (ca. 50 Direktanlagen)	DWS	DWS Invest Global Infrastructure	nachteilig (intransparent)	nachteilig (sehr hoher Anteil an fossiler Infrastruktur z.B. Airports, Pipelines)	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	tief (intransparent)
Infrastruktur (wenige Direktanlagen Schweiz)	Energy Infrastructure Partners	UBS Anlagestiftung AST 4 Energie-Infrastruktur Schweiz (EIP I)	neutral (merklich Clean Energy; Engagement für Reduktion Scope 1 Methan-Leckagen Gasleitungen)	neutral (substanziell Clean Energy/Wasserkraft/Stromnetz, E-Mobility-Ladestationen, aber merklich auch Fossilgas-Kraftwerke/-Pipelines, Kernkraft)	NA	NA	NA	NA	NA	mittel [25]

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (wenige Direktanlagen Europa)	Energy Infrastructure Partners	Fonds EIP II (Energy Infrastructure Europe)	mittel (Zunahme Clean Energy; Engagement für Dekarbonisierungsziele Scope 1 Methan bei Fossilgas-Pipelines & LNG)	mittel (vorwiegend Clean Energy/PV-/Windparks, jedoch auch Fossilgas-Pipelines/LNG-Terminals)	NA	NA	NA	NA	NA	gut
Infrastruktur (wenige Direktanlagen v.a. Europa, auch OECD-Länder)	Energy Infrastructure Partners	Fonds EIP III Energy Infrastructure	mittel (Zunahme Clean Energy; Engagement für Dekarbonisierungsziele Scope 1 Methan bei Fossilgas-Pipelines & LNG)	mittel (vorwiegend Clean Energy/PV-/Windparks, jedoch auch Fossilgas-Pipelines/LNG-Terminals)	NA	NA	NA	NA	NA	gut

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (Direktanlage in AI Data Center Operator Edgeconnex/Tochterfirmen)	EQT	EQT AI Infrastructure fund	hoch (Zunahme Clean Energy, AI Data Centers nur mit Renewable power und mit SBTI-Zielen Scope 1,2,3)	hoch (Stromverbrauch Data Center unter Eigenkontrolle 90% erneuerbar; Ziel 100%, fossilfrei und nuklearfrei)	NA	NA	NA	NA	NA	sehr gut (Science Based Zielstellungen für Portfolio Firmen)
Infrastruktur (ca. 7 Direktanlagen)	Federated Hermes	Federated Hermes Diversified Infrastructure Fund	hoch (Zunahme Clean Energy; CO2-Daten vorhanden, Scope 3 zu 90%, Engagement für 100% Paris- 1.5°C-aligned Targets bis 2025)	mittel (substanziell Clean Energy/Clean Transport; substanziell «neutral»: Waste to Energy/Sea Ports/ Ferries mit Net Zero Zielen; auch Fossil Gas Distribution mit Net Zero Ziel, sowie Highways Scope 3)	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut	sehr gut (Science Based Zielstellungen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO_2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (viel Fund of Funds)	Golding Capital Partners	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile	Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur? Spezifische Evaluation nach Bedarf		NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	mittel (auch mit Subfund-Managern, aber ohne SBTI-Typ Ziele inkl. Scope 3)
Infrastruktur (viel Fund of Funds)	Golding Capital Partners	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile	Evaluation nach Bedarf		NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	mittel (auch mit Subfund-Managern, aber ohne SBTI-Typ Ziele inkl. Scope 3)
Infrastruktur (im Aufbau, Fund of Funds, Co-Investments)	Helvetia/ Mercer Investment Solutions	Helvetia Anlagestiftung, Anlagegruppe Infrastructure Equity Global Evergreen	schwach (intransparent),	schwach (konkrete Investments unbekannt, vorgesehen Clean Energy, Energy/Transport (Fossilgas-Pipelines/LNG, Airports/Highways Scope 3?), Social Infrastructure, Digitalisation/Communication)	nein (Helvetia; Mercer, nur Europe)	nein (Helvetia; Mercer nur Europe)	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (Mercer)	ziemlich tief (intransparent)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur	IFM Investors	IFM Global Infrastructure Fund	schwach (CO2-Datengenerierung und Engagement für Dekarbonisierungsziele im Gang, aber ohne Scope 3)	nachteilig (hoher Anteil an Flughäfen, LNG Terminals, Fossilgas-Pipelines, Autobahnen Scope 3) [25]	NA [25]	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	NA [25]	ziemlich tief (gemessen am hohen Anteil Scope 3)
Infrastruktur	IFM Investors	Siehe auch Fonds unter Sustainable & Green Impact Generating Investing								
Infrastruktur (Fund of Funds, Direktanlagen)	IST Investmentstiftung [23]	IST3, Anlagegruppe Infrastruktur Global	schwach (CO2-Daten Scope 1, 2 vorhanden =sind sehr hoch; und ohne hier wichtigen Scope 3)	schwach (17% Clean Energy; auch Clean Water, substanziell neutrale Investments Communication/Social; jedoch viel Utilities/ Scope 1, Fossilgas-Pipelines/Airports/ Highways Scope 3)	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	NA [25]	tief (kein Engagement für Dekarbonisierungsziele)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (im Aufbau)	IST Investmentstiftung [23] / APG Asset Management by ABP NL	IST 3 Anlagegruppe Infrastruktur Co-Investments EUR mit CH-Pensionskassen (Recht der Investoren auf Approval/Reject der Vorschläge)	Evaluation nach Bedarf (Potenzial für Sustainable & Green Impact Generating Investing)?		ja (APG)	ja (APG)	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	Evaluation nach Bedarf
Infrastruktur	IST Investmentstiftung [23]/ BlackRock	IST3 Anlagegruppe Infrastruktur Kredite 3 USD	nachteilig	nachteilig (konventionell. Hoher Anteil an Flughäfen, LNG Terminals) [11]	nein (nur BlackRock Europa/ International, USA ausge-treten)	nein	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100)	ziemlich tief (erfasst vor Austritt USA Climate Action 100+)	tief (Black Rock, gemessen an Gewicht & Ressourcen; IST: [25])	tief (intransparent)
Infrastruktur	IST Investmentstiftung [23]/ Edmond de Rothschild	IST3, Anlagegruppe Infrastruktur Kredite 3 EUR	nachteilig (intransparent)	nachteilig (konventionell. Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur z.B. Pipelines)	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Edmond de Rothschild; IST: [25])	tief (intransparent)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO_2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur	JP Morgan	JPMorgan Funds - Infrastructure Investments Fund IIF	nachteilig (intransparent)	nachteilig (konventionell, Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur z.B. Pipelines) [11]	nein (Austritt)	nein	ziemlich tief	gut (erfasst vor Austritt Climate Action 100+)	tief (gemessen an Gewicht & Ressourcen)	tief (intransparent)
Infrastruktur (im Aufbau, 15-20 Direktanlagen Asien, teils Emerging Markets)	KKR	KKR Asia Pacific Infrastructure Fund III	mittel (Zunahme Clean Energy in Emerging Markets; Engagement für Science Based Dekarbonisierungsziele Scope 1, 2)	neutral (viele Investments noch unbekannt, erwartbar Clean Energy Production/Electricity Grids; Digitalization/ Communication/AI Centers; Waste/Water Management, auch Utilities in Transition Scope 1 sowie; Airports, Ports, Highways Scope 3)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	gut (Science Based Zielstellungen, jedoch unklar ob systematisch inkl. Scope 3)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO_2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (Direktanlagen, im Aufbau)	La Caisse/ InPact	Swiss Institutional Consortium Infrastructure Global LP, Co-Investment mit Pensionskassen; Recht der Investoren auf Approval/Reject der Vorschläge)	Evaluation nach Bedarf (Potenzial für Sustainable & Green Impact Generating Investing)?		ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	Evaluation nach Bedarf
Infrastruktur	Macquarie	Mira Infrastructure Global Solution II	nachteilig	nachteilig (keine Transparenz, erscheint deshalb konventionell, Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur z.B. Pipelines, LNG-Terminals, Flughäfen, Autobahnen)	ja	nein	nicht erfasst	ziemlich tief (2025 besser)	mittel	tief (intransparent)
Infrastruktur	Pantheon International	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile	Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur? Spezifische Evaluation nach Bedarf [12]		NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	gut (Science Based Zielstellungen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO_2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur	Pantheon International	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile	mittel bis hoch je nach Zusammensetzung (Engagement für Dekarbonisierungsziele Scope 1, 2, teils 3)	Evaluation nach Bedarf [12]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	gut (Science Based Zielstellungen)
Infrastruktur	Pantheon International	Dedizierte und diversifizierte Impact-Kundenmandate mit vordefiniertem Framework	hoch (Zunahme Clean Energy, Engagement für Dekarbonisierungsziele Scope 1, 2, teils 3)	mittel (ein Viertel Clean Energy/Clean Transport/Sustainable Waste Management; viel «neutral»: Health, Digital usw.; wenig Fossil Gas Utilities/Distribution, AI Data Centers, Airports/Highways mit Scope 1 , 2, 3, aber Engagement garantiert)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	gut (Science Based Zielstellungen)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur	Partners Group	Allgemein keine geeigneten Fonds mit auswertefähiger Dokumentation ersichtlich	nachteilig [11]	generell nachteilig (keine Transparenz, erscheint deshalb konventionell, Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur z.B. Pipelines, LNG-Terminals, Flughäfen, Autobahnen) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (gemessen an Gewicht und Ressourcen)	tief (gemessen an Gewicht und Ressourcen)
Infrastruktur	Partners Group	Partners Group Next Generation Infrastructure CHF	nachteilig [11]	nachteilig (keine Transparenz, erscheint deshalb konventionell, Verdacht auf hohen Anteil an fossiler Infrastruktur z.B. Pipelines, LNG-Terminals, Flughäfen, Autobahnen) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (gemessen an Gewicht und Ressourcen)	tief (gemessen an Gewicht und Ressourcen)
Infrastruktur	Patrimonium	Siehe Angebot unter Sustainable & Green Impact Generating Investing								

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO_2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (ca. 15 Direktanlagen)	Quaero Capital	Quaero European Infrastructure Fund III	neutral (Zunahme Clean Energy; aber ohne CO_2-Datengenerierung & Engagement für Dekarbonisierungsziele)	neutral (substanziell Renewables, Clean Water Management, sowie neutrale Investments Health/ Education/Digital/ Telecom; aber Highways mit Scope 3 unklar) [11]	nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief	ziemlich tief (kein Engagement für definierte Dekarbonisierungsziele)
Infrastuktur (Im Aufbau, ca. 6-8 Direktanlagen Ost-/Südostasien, auch Emerging Markets)	Seraya	Seraya Partners Fund II	hoch (Zunahme Clean Energy in Emerging Markets, Engagement (v.a. AI) für Dekarbonisierungsziele Scope 1, 2, 3)	hoch (viel Clean Energy/E-Mobility; viel Digitalization/Communication; viel AI/ Data Centers; ev. Fossilgas-Strom-/ Pipelines, aber nur mit Dekarbonisierungsplänen)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	sehr gut (Science Based Zielstellungen; Seraya als Investor: Net Zero Target 2040)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (Ca. 20 Direktanlagen/ca. 5 Swiss Life Fonds)	Swiss Life	Anlagestiftung Swiss Life, Anlagegruppe Infrastruktur Global ESG	neutral (CO2-Datengenerierung Scope 1, 2, 3 weit fortgeschritten)	mittel (viel Social Infrastructure, Digitalisation/Communication; substanzieller Teil Renewables/Rail Transport; jedoch merklicher Teil Fossilgas-Fernwärme Scope 1, Autobahnen, Flughafen Scope 3)	ja	nein	nicht erfasst	tief (2025 besser)	mittel	ziemlich tief (kein Engagement für definierte Dekarbonisierungsziele)
Infrastruktur (ca. 6 Direktanlagen)	Swiss Life	Swiss Life Funds (LUX) ESG Global Infrastructure Opportunities III	neutral (CO2-Datengenerierung Scope 1, 2, 3 weit fortgeschritten)	neutral (viel Digital Communication; merklicher Anteil Rail Transport; aber auch Autobahnen Scope 3)	ja	nein	nicht erfasst	tief (2025 besser)	mittel	ziemlich tief (kein Engagement für definierte Dekarbonisierungsziele)
Infrastruktur	Swiss Life	Siehe auch Fonds unter Sustainable & Green Impact Generating Investing								

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2]
Infrastruktur (Fund of ca. 150 Funds)	UBS	UBS Anlagestiftung AST 3, Anlagegruppe Global Infrastructure	neutral (CO2-Datengenerierung Scope 1, 2, 3 weit fortgeschritten)	schwach (11% Clean Energy; ca. 50% neutral: Digitalization/Communication/Waste/Water/Social; 13% Data Centers Scope 2, 3; 8% Utilities Scope 1, 10% Fossilgas-Pipelines Scope 3, 8% Airports/Highways Scope 3)	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	mittel (mit Subfund-Managern, aber ohne SBTI-Typ Ziele inkl. Scope 3)
Infrastruktur (Fund of ca. 50 Funds, Co-Investments)	UBS	UBS Anlagestiftung AST 3, Anlagegruppe Infrastructure Co-Invest	neutral (CO2-Datengenerierung Scope 1, 2, 3 weit fortgeschritten)	schwach (12% Clean Energy; ca. 48% neutral: Digitalization/Communication/Waste/Water/Social; 22% Data Centers Scope 2, 3; 11% Utilities Scope 1, 2% Fossilgas-Pipelines Scope 3, 9% Airports Scope 3)	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	mittel (mit Subfund-Managern, aber ohne SBTI-Typ Ziele inkl. Scope 3)

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1, Scope 2, **Scope 3**)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Bilanz Positivanteil/Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] u/o GIIN-IRIS+Taxonomie zu Schadanteil [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direktengagement
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating financemap 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz (Dataset 2025 Share Action)/ subsidiär [2)]	Rating Klima-Allianz, Infrastrukturspezifisch [2)]
Infrastruktur (wenige Direktanlagen v.a. Europa, auch OECD-Länder)	UBS via Energy Infrastructure Partners (EIP)	UBS Anlagestiftung AST 4, Anlagegruppe Energy Infrastructure Global (= Fonds EIP III)	mittel (Zunahme Clean Energy, auch Engagement für Dekarbonisierungsziele Scope 1 Methan bei Fossilgas-Pipelines & LNG)	mittel (vorwiegend Clean Energy/PV-/Windparks, jedoch auch Fossilgas-Pipelines/LNG-Terminals)	ja (UBS)	ja (UBS)	gut (UBS)	gut (UBS)	gut (UBS)	gut (EIP)
Infrastruktur (Direktanlagen aktuell 17, Ziel 25)	Zurich Invest /GCM Grosvenor	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Infrastruktur Evergreen	neutral (CO2-Datengenerierung Scope 1, 2, 3 weit fortgeschritten)	neutral (viel Digital/ Communication, keine fossile Infrastruktur; etwas Renewables; jedoch auch Autobahnen, Flughäfen Scope 3.	CGM: NA; Zurich (Supporter & analoges, komplementäres Engagement via ISS-ESG Net Zero	CGM: NA: Zurich: nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (GCM Grosvenor); Zurich: gut via ISS-ESG Net Zero [25)]	ziemlich tief (CGM: kein Engagement für definierte Dekarbonisierungsziele)

Alternative Anlagen Private Equity, Private Debt, Hedge Funds, Kryptowährungen, Rohstoffe/Gold mit potenziellem Impact-Anteil

Dekarbonisierungsleistung/Impact-Bewertung: Link zu den Einstufungskriterien
Active Ownership Alternative Anlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2)]
Derivate (breit diversifiziert)	Finreon	Finreon Volatility Income®	NA	hoch (ICMA Green Bonds[17)] min. 75%; übrige Investments ESG-neutral, Volatilitätsstrategie mit Put Optionen auf Aktien von US-Firmen), Art.8 [12)] [4)]	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut [4)]
Venture Capital (Private Equity, Private Debt, im Aufbau)	Anlage-stiftung Winterthur AWI	Anlagegruppe AWI Deep Tech Fund	schwach (intransparent; keine CO2-Emissionsprojektion inkl. Scope 3 mit Einforderung von Begrenzungszielen)	neutral (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direktengagement: keine Nachhaltigkeitsziele für Startups)

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Venture Capital (Private Equity, Private Debt)	L1D	Portfolio an globa-len Direktbeteili-gungen/-finanzie-rungen sowie Fund of Funds je von Crypto-/Block-chain-Startups	nachteilig (in-transparent; keine Projektion der po-tenziell hohen CO2-Emissionen inkl. Scope 3 mit Einforderung von Begrenzungszielen)	neutral (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direktenga-gement: keine Nachhaltig-keitsziele für Startups)
Private Equity, Venture Capital	Founderful	Portfolio an Direktbeteiligungen Startups Schweiz	schwach (intrans-parent; keine CO2-Emissionsprojek-tion inkl. Scope 3 mit Einforderung von Begrenzungs-zielen)	neutral (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direktenga-gement: keine Nachhaltig-keitsziele für Startups)
Private Equity, Venture Capital	Helvetica Capital	Swiss Entrepreneurs Fund	schwach (intrans-parent; keine CO2-Emissionsprojek-tion inkl. Scope 3 mit Einforderung von Begrenzungs-zielen)	neutral (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direktenga-gement: keine Nachhaltig-keitsziele für Startups)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2)]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2)]
Private Equity, Venture Capital	Redalpine	Portfolio an Direktbeteiligungen Startups Europa	schwach (intrans-parent; keine CO2-Emissionsprojek-tion inkl. Scope 3 mit Einforderung von Begrenzungs-zielen)	neutral (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	mittel (wo möglich & sinnvoll, Direkt-Engagement, aber kein Reporting)
Private Equity, Venture Capital	Zürcher Kantonal-bank (ZKB)	Swisscanto (CH) Private Equity Switzerland Growth II L-QIF KmGK	schwach (intrans-parent; keine CO2-Emissionsprojek-tion inkl. Scope 3 mit Einforderung von Begrenzungs-zielen)	neutral (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA [25)]	NA [25)]	nicht erfasst	NA [25)]	tief (Direktenga-gement: keine Nachhaltig-keitsziele für Startups)
Private Equity (Funds of Funds)	Apogem Capital (New York Life Invest-ments Group)	Aktuell keine geeig-nete Fonds oder Mandatsprofile mit auswertefähiger Dokumentation ersichtlich	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungszielen)	generell schwach (häufig CO2-inten-siv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11)]	nein (New York Life)	nein (New York Life)	nicht erfasst	NA [25)]	tief (kein Direktengage-ment Apogem zu Sub-manager)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2)]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2)]
Private Equity (Funds of Funds)	Avadis/ Future Standards (ex Portfolio Advisors)	Avadis Anlagestiftung, Anlagegruppe Private Equity Welt XVII	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungszielen)	generell schwach (häufig CO2-inten-siv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11)]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direktengage-ment Future Standards); ziemlich tief (Avadis, nur via ISS Norm Based)
Private Equity	Bain Capital	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12)]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Equity	Bain Capital	Bain Capital Double Impact Fund II	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	neutral (eher kon-ventionelle Selektion SME's USA, viel IT & Health, jedoch Moni-toring für Nach-haltigkeitspfad) [12)]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Equity	Bain Capital	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12)]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	Evaluation nach Be-darf [12)]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Equity	Brookfield Asset Management	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschritten, Engagement für Dekarbonisierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Equity	Brookfield Asset Management	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschritten, Engagement für Dekarbonisierungsziele)	Evaluation nach Bedarf [12]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Equity	Federated Hermes	Federated Hermes GPE Innovation Fund II (Direct)	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschritten, Engagement für Dekarbonisierungsziele)	mittel (SME's Europa: viel IT-Lösungen; geschätzt ein Drittel konform zu obigen Taxonomien, übrige Investments neutral), Art. 8 [12]	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement)
Private Equity (Funds of Funds)	Federated Hermes	Federated Hermes GPE Innovation Fund II	mittel (systematisches Monitoring der CO2-Daten, Engagement für Dekarbonisierungsziele)	mittel (SME's Europa: viel IT-Lösungen; geschätzt ein Drittel konform zu obigen Taxonomien, übrige Investments neutral) [12]	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement Sub-Managers via Look-through)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO_2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Equity	Federated Hermes	Federated Hermes Private Equity Co-investment Fund V	mittel (systema-tisches Monitoring der CO_2-Daten, Engagement für Dekarbo-nisierungsziele)	neutral (eher kon-ventionelle Selektion SME's global inkl. Emerging Markets, jedoch ESG-Monito-ring für Nachhaltig-keitspfad) [12]	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement)
Private Equity	Federated Hermes	Federated Hermes Global Private Equity Co-invest-ment Fund VI	mittel (systema-tisches Monitoring der CO_2-Daten, Engagement für Dekarbo-nisierungsziele)	neutral (eher kon-ventionelle Selektion SME's global inkl. Emerging Markets, jedoch ESG-Monito-ring für Nachhaltig-keitspfad) [12]	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement)
Private Equity (Mandate, Fund of Funds)	Flexstone Partners (Natixis)	Konventionelle Angebote/Mandate des Typs Fund of Funds	schwach (nur CO_2-Datenabfragen im Gange)	generell schwach (häufig CO_2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	nein (Natixis)	nein (Natixis)	tief (Natixis)	nicht erfasst	ziemlich tief (nur Datenabfragen bei Firmen/ Fonds-manager)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Equity (Direkt, Sub-Funds)	Flexstone Partners (Natixis)	Swiss Select Opportunities II	schwach (nur CO2-Datenabfragen im Gange)	neutral (viel KMU in Hightech, Health; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	nein (Natixis)	nein (Natixis)	tief (Natixis)	nicht erfasst	ziemlich tief (nur Datenabfragen bei Firmen/ Fonds-manager)
Private Equity (teils Fund of Funds)	Future Standard (ex Portfolio Advisors)	Aktuell keine geeignete Fonds mit auswertefähiger Dokumentation ersichtlich	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig stark CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (kein Direkten-gagement, keines zu Sub-manager)
Private Equity (teils Fund of Funds)	Golding Capital Partners	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement mit Subfund-Managern)
Private Equity (teils Fund of Funds)	Golding Capital Partners	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	Evaluation nach Be-darf [12]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement mit Subfund-Managern)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Equity (teils Fund of Funds)	Hamilton Lane	Evaluation nach Bedarf [12]	neutral (CO2-Datengenerierung in Arbeit)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	mittel (Direkt-Enga-gement begonnen)
Private Equity (teils Fund of Funds)	Harbour Vest	Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	mittel (Direkt-Enga-gement begonnen)
Private Equity	IST Invest-ment-stiftung [23]/ Schroders	IST 3 Anlagegruppe Private Equity EUR	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	ja (Schro-ders)	ja (Schro-ders)	gut (Schro-ders)	sehr gut (Schro-ders)	sehr gut (Schroders Direkten-gagement), gut (IST via Sustainalytics MRE, Finance & Forests)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Equity	IST Invest-ment-stiftung [23]/ Schroders	IST 3 Anlagegruppe Private Equity 2 EUR	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	ja (Schro-ders)	ja (Schro-ders)	gut (Schro-ders)	sehr gut (Schro-ders)	sehr gut (Schroders Direkten-gagement), gut (IST via Sustainalytics MRE, Finance & Forests)
Private Equity	IST Invest-ment-stiftung [23]/ Schroders	Anlagegruppe Private Equity Impact EUR (PE3)	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	mittel (von 10 Firmen/Fonds sind 2 ganz und 2 zu ca. 50% nachhaltig für Circular Economy und E-Mobility, übrige Investments neutral) [12]	ja (Schro-ders)	ja (Schro-ders)	gut (Schro-ders)	sehr gut (Schro-ders)	sehr gut (Schroders Direkten-gagement), gut (IST via Sustainalytics MRE, Finance & Forests)
Private Equity	Kowema AG	Kollektivanlage in ca. KMUs Schweiz	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direkt-Engagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Equity	LGT Capital Partners	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile. Evaluation nach Bedarf [12]	neutral (CO2-Datengenerierung in Arbeit)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	gut (generell & mit Direkt-Engagement)
Private Equity (Direktan-lagen)	LGT Capital Partners	Crown Impact II	neutral (CO2-Datengenerierung in Arbeit)	mittel (ein Drittel der ca. 40-60 Ziel-SME's nachhaltig für Clean Energy, Circular Economy, je ein Drittel für Inclusive Education und Healthcare), Art. 9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (generell & mit Direkt-Engagement)
Private Equity	Pantheon Internatio-nal	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Equity	Pantheon Internatio-nal	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	Evaluation nach Be-darf [12]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2)]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2)]
Private Equity	Pantheon Internatio-nal	Dedizierte und di-versifizierte Impact-Kundenmandate mit vordefiniertem Framework	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	mittel (ein Zehntel mit Impact gemäss IRIS+Taxonomie)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Equity	Partners Group	Aktuell keine geeignete Fonds, Anlagegruppen oder Mandatsprofile mit auswertefähiger Dokumentation ersichtlich [11)]	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11)]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (gemes-sen an Gewicht & Ressourcen)
Private Equity	Patri-monium	Private Equity Fund	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11)]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (Direkten-gagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2)]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2)]
Private Equity	Pictet	Pictet Private Assets – Environment Co-Investment Fund	NA	sehr hoch (Selek-tion Firmen mit Beitrag für erneuer-bare Energie, Ener-gieeffizienz, Kreis-laufwirtschaft, Um-weltschutz, nach-haltige Lebens-mittel), Art.8 [12)]	ja	ja	nicht erfasst	gut	gut (Pictet generell und mit Direkt-Engagement)
Private Equity	PRISMA Anlage-stiftung/ Federated Hermes	PRISMA ESG Private Equity Co-Invest 1/ Federated Hermes Private Equity Co-investment Fund V	mittel (systema-tisches Monitoring der CO2-Daten, Engagement für Dekarbo-nisierungsziele)	neutral (eher kon-ventionelle Selektion SME's global inkl. Emerging Markets, jedoch ESG-Monito-ring für Nachhaltig-keitspfad) [12)]	ja (Federated Hermes)	ja (Federated Hermes)	sehr gut (Federa-ted Hermes)	nicht erfasst	sehr gut (Federated Hermes, Direkt-Engagement) [12)]
Private Equity	PRISMA Anlage-stiftung/ Federated Hermes	PRISMA ESG Private Equity Co-Invest 2/ Federated Hermes Private Equity Co-investment Fund VI	mittel (systema-tisches Monitoring der CO2-Daten, Engagement für Dekarbo-nisierungsziele)	neutral (eher kon-ventionelle Selektion SME's global inkl. Emerging Markets, jedoch ESG-Monito-ring für Nachhaltig-keitspfad) [12)]	ja (Federated Hermes)	ja (Federated Hermes)	sehr gut (Federa-ted Hermes)	nicht erfasst	sehr gut (Federated Hermes, Direkt-Engagement) [12)]

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Equity	Renais-sance	Renaissance Anlagestiftung	mittel (Engage-ment für CO2-Datengenerierung und für Dekarboni-sierungsziele)	neutral (Konventio-nelle Auswahl der Schweizer SME's, jedoch ESG-Monitoring für Nachhaltigkeitspfad)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Equity	Schroders	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (Engage-ment für CO2-Datengenerierung und für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut (Direkt-Engagement) [12]
Private Equity	Schroders	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (Engage-ment für CO2-Datengenerierung und für Dekarboni-sierungsziele)	Evaluation nach Bedarf [12]	ja	ja	gut	sehr gut	sehr gut (Direkt-Engagement) [12]
Private Equity	Solutio	Aktuell keine geeignete Fonds mit auswertefähiger Dokumentation ersichtlich	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direkt-Engagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Equity (teils Fund of Funds)	StepStone	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (Engage-ment für CO2-Datengenerierung und für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	nein, aber Mitglied des IIGCC	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Equity	StepStone	Impact-Mandatsprofile in Linie mit SDG-/GIIN Iris+ Aktivitäten und Klimazielen [12]	mittel (Engage-ment für CO2-Datengenerierung und für Dekarboni-sierungsziele)	mittel bis hoch / konkrete Impact-Aktivitäten je nach Mandatvorgabe	nein, aber Mitglied des IIGCC	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Equity	Swise	Evergreen Private Equity Fund	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direkt-Engagement)
Private Equity	Swiss KMU Partners	SKP Investments Name SICAV – Olio Fund	NA	mittel (Direktinves-tition in neue Bio-Olivenölplantagen Italien/nachhaltige Landwirtschaft)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA [14]

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Equity (Fund of Funds)	UBS	UBS Anlagestiftung AST 3 Private Equity Evergreen Secondary	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	tief (Direkt-Engagement) [25]
Private Equity	UBS	UBS Anlagestiftung AST 3 Private Equity Growth IV	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	tief (Direkt-Engagement) [25]
Private Equity	UBS	UBS Anlagestiftung AST 3 Private Equity Growth V	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	tief (Direkt-Engagement) [25]

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Equity	UBS	UBS Anlagestiftung AST 5 (ex CSA 2) Private Equity	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	tief (Direkt-Engagement) [25]
Private Equity	Zurich Invest (CGM Grosvenor)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Private Equity Co-Investments II	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	tief (Direkt-Engagement) [25]
Private Debt	Anlage-stiftung Winterthur AWI	Anlagegruppe AWI KMU Darlehen CHF	schwach (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Ein-forderung von Dekarbonisierungs-zielen)	generell schwach (vermutlich CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direkt-Engagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Debt	Apogem Capital (New York Life Investments Group)	Aktuell keine geeignete Mandatsprofile mit auswertefähiger Dokumentation ersichtlich	nachteilig (intransparent; keine CO2-Datengenerierung mit Einforderung von Dekarbonisierungszielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	nein (New York Life)	nein (New York Life)	nicht erfasst	tief	tief (Apogem zu Submanager)
Private Debt	AXA/BNP Paribas	Partner Capital Solutions Fund 10	nachteilig (intransparent; keine CO2-Datengenerierung mit Einforderung von Dekarbonisierungszielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	tief (Direkt-Engagement) [25]
Private Debt (teils Fund of Funds)	Bain Capital	Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschritten, Engagement für Dekarbonisierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Debt	Baloise (via Hayfin und Permira)	Baloise Corporate Direct Lending	neutral (CO2-Datengenerierung und Förderung von Dekarbonisierungszielen in Arbeit)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	ja	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Debt	Barings	Aktuell keine Evaluation [11]	Aktuell keine Evaluation [11]	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief
Private Debt	Brookfield Asset Ma-nagement	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Debt	Brookfield Asset Ma-nagement	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	Evaluation nach Be-darf [12]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Debt	Cam-bridge Associates (ex Siglo)	Aktuell keine geeignete Fonds mit auswertefähiger Dokumentation ersichtlich	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA [25]	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (Cambridge als Asset Manager)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Debt (Fokus USA)	Crescent Capital	Crescent Credit Solutions IX Fund	neutral (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (nur Datenabfragen bei Firmen)
Private Debt	Federated Hermes	Federated Hermes European Direct Lending Fund III	mittel (Engage-ment für CO2-Datengenerierung und für Dekarboni-sierungsziele)	neutral (Nordeuropa: eher konventionelle Auswahl der SME's, jedoch Engagement für Nachhaltigkeits-pfad) [12]	ja	ja	sehr gut	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement)
Private Debt (teils Fund of Funds)	Future Standard (ex Portfolio Advisors)	Aktuell keine geeignete Fonds mit auswertefähiger Dokumentation ersichtlich	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (kein Direkten-gagement, keines zu Sub-manager)
Private Debt (teils Fund of Funds)	Golding Capital Partners	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement mit Subfund-Managern)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Debt (teils Fund of Funds)	Golding Capital Partners	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschritten, Engagement für Dekarbonisierungsziele)	Evaluation nach Bedarf [12]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement mit Subfund-Managern)
Private Debt	Kartesia (Candriam)	Kartesia Asset Finance III Fund, managed by Flexam	hoch (Ziel: 75% der SME's hat CO2-Reduktionsplan)	mittel (Europa: Selektion SDG-aligned SME's aus Sektoren Rail, Intermodal-/Sea Transport, Service/Medical/Emergency Aviation, E-Commerce Logistics)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement)
Private Debt	Kartesia (Candriam)	Kartesia Credit Opportunity Fund	mittel (Mehrheit der SME's misst CO2-Emissionen und Reduktion ist im Plan)	neutral (Europa: Konventionelle Auswahl der SME's, jedoch Engagement für Nachhaltigkeitspfad)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Debt	Kartesia (Candriam)	Kartesia Senior Opportunities Fund	mittel (Mehrheit der SME's misst CO2-Emissionen und Reduktion ist im Plan)	neutral (Europa: Konventionelle Auswahl der SME's, jedoch Engagement für Nachhaltigkeitspfad)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2)]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2)]
Private Debt	Kartesia (Candriam)	Kartesia Impact Fund	hoch (CO2-Mes-sung vor Selektion, CO2-Reduktions-plan mit SDG-Verbesserung während Investmentphase)	mittel (Europa, Selektion SDG-centered SME's mit/ für CO2 Reduction, Circular Economy, Biodiversity), Art. 9	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (Direkt-Engagement)
Private Debt	LGT Capital Partners	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile	neutral (CO2-Datengenerierung in Arbeit)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA [25)]	NA [25)]	NA [25)]	NA [25)]	gut (generell & mit Direkt-Engagement)
Private Debt	LGT Capital Partners	LGT Crown European Private Debt Fund III	neutral (CO2-Datengenerierung in Arbeit)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA [25)]	NA [25)]	NA [25)]	NA [25)]	gut (generell & mit Direkt-Engagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Debt	LGT Capital Partners	Crown Impact Private Debt	neutral (CO2-Datengenerierung in Arbeit)	mittel (Europa: ein Drittel der 10-30 Ziel-SME's nach-haltig für z.B. Clean Energy, Circular Economy, je ein Drittel für Inclusive Education, Health-care), Art. 9 [12]	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (generell & mit Direkt-Engagement)
Private Debt	MetLife Investment Manage-ment	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile	schwach (aber CO2-Datengene-rierung begonnen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	nein	nein	nicht erfasst	tief	mittel (MetLife Direkt-Engage-ment)
Private Debt	Pantheon Internatio-nal	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Debt	Pantheon Internatio-nal	Fortgeschrittene Fonds oder Mandatsprofile, Evaluation nach Bedarf [12]	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	Evaluation nach Be-darf [12]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Debt	Pantheon Internatio-nal	Dedizierte und di-versifizierte Impact-Kundenmandate mit vordefiniertem Framework	mittel (CO2-Datengenerierung weit fortgeschrit-ten, Engagement für Dekarboni-sierungsziele)	mittel (ein Zehntel mit Impact gemäss IRIS+Taxonomie)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Debt	Patri-monium	Middle Market Debt Fund (Direct Lending)	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (Direkten-gagement)
Private Debt	Patri-monium	Special Situations Lending	nachteilig (in-transparent; keine CO2-Datengene-rierung mit Einfor-derung von Dekar-bonisierungs-zielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (Direkten-gagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Private Debt	Patrimonium	Private Credit Co-Investor Fund	nachteilig (intransparent; keine CO2-Datengenerierung mit Einforderung von Dekarbonisierungszielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (Direktengagement)
Private Debt	PGIM Private Capital	Aktuell keine geeignete Fonds mit auswertefähiger Dokumentation ersichtlich	nachteilig (intransparent; keine CO2-Datengenerierung mit Einforderung von Dekarbonisierungszielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	nein (aber PGIM Group Mitglied des IIGCC)	nein	nicht erfasst	ziemlich tief (PGIM)	ziemlich tief (PGIM Private Capital zu Submanager)
Private Debt	Solutio	Aktuell keine geeignete Fonds mit auswertefähiger Dokumentation ersichtlich	nachteilig (intransparent; keine CO2-Datengenerierung mit Einforderung von Dekarbonisierungszielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direkt-Engagement)
Private Debt (teils Fund of Funds)	StepStone	Konventionelle Fonds oder Mandatsprofile	mittel (Engagement für CO2-Datengenerierung und für Dekarbonisierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	nein, aber Mitglied des IIGCC	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2)]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2)]
Private Debt	StepStone	Swisscapital Anlagestiftung I, Private Debt USA	mittel (Engagement für CO2-Datengenerierung und für Dekarbonisierungsziele)	generell schwach (Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	nein, aber Mitglied des IIGCC	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (Direkt-Engagement)
Private Debt	Tavis Capital	Tavis Capital KMU Schweiz	nachteilig (intransparent; keine CO2-Datengenerierung mit Einforderung von Dekarbonisierungszielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11)]	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	tief (Direkt-Engagement)
Private Debt/ Senior Loans	UBS	UBS Nova Global Senior Loan Fund EAH	nachteilig (intransparent; keine CO2-Datengenerierung mit Einforderung von Dekarbonisierungszielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA [25)]	NA [25)]	NA [25)]	NA [25)]	tief (Direkt-Engagement)
Private Debt/ Senior Loans	Zurich Invest (Guggenheim Investments)	Zürich Anlagestiftung, Anlagegruppe Senior Loans Global	nachteilig (intransparent; keine CO2-Datengenerierung mit Einforderung von Dekarbonisierungszielen)	generell schwach (häufig CO2-intensiv; Impact nur bei Finanzierung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien) [11)]	NA [25)]	NA [25)]	NA [25)]	NA [25)]	tief (Direktengagement Guggenheim)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Hedge Funds	Alle	Mit Ausnahme der Währungsabsicherung, in der Regel Minimierung angezeigt	nachteilig (intransparent; keine CO2-Datengenerierung mit Einforderung von Dekarbonisierungszielen)	generell nachteilige Wirkung, da unterliegende Werte in der Regel konventionell	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]
Krypto-währungen	Alle	Im Normalfall Ausschluss angezeigt	nachteilig (starke negative Dekarbonisierung, starke Erhöhung CO2e-Emissionen)	generell nachteilige Wirkung des Zusatzverbrauchs von Graustrom/nicht erneuerbarer Energie	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]
Krypto-währungen	Alle	Anlagegefässe mit nur Green Crypto-currency/nur erneuerbare Energie z.B. Sustainable Bitcoin Protocol	neutral bis mittel je nach Ausgestaltung	neutral (Impact nur bei expliziter Unterstützung von Aktivitäten der oben erwähnten Taxonomien)	NA	NA	NA	NA	NA
Krypto-währungen	Picard Angst	Picard Angst Crypto-AMC (Actively Managed Certificate), ohne CO2-Ausgleich	nachteilig (starke negative Dekarbonisierung, starke Erhöhung CO2e-Emissionen Scope 3)	nachteilige Wirkung des Zusatzverbrauchs von Graustrom/nicht erneuerbarer Energie	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisierungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustainability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Krypto-währungen	Picard Angst	Picard Angst Crypto-AMC (Actively Managed Certificate), mit CO2-Ausgleich	schwach (negative Dekarbonisierung, ungenügende Vermeidung der Erhöhung, CO2-Ausgleich gemäss SBTI nur zulässig bei Vorliegen von Reduktionsplänen & bei unvermeidbaren Emissionen)	nachteilige Wirkung des Zusatzverbrauchs von Graustrom/nicht erneuerbarer Energie Scope 3 ungenügend vermindert	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	tief
Rohstoffe	Alle	Im Normalfall Ausschluss angezeigt	NA	generell nachteilige Wirkung des nicht nachhaltigen Rohstoffhandels für die Produzenten z.B. von Lebensmitteln oder die Betroffenen von Minen	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]
Rohstoffe (Fairtrade Kaffee)	FairCapital [23]	Direktanlage Typus Mikrofinanz (Private Debt) an Kooperativen der Fairtrade-Lieferkette	NA	exzellent (siehe Sustainable & Green Impact Generating Investing)	NA	NA	NA	NA	NA

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO_2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Gold (physisch)	Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	BCV Responsible Physical Gold	NA	sehr hoch (Selek-tion Large Scale Mine mit hohen ESG Standards sowie von Cluster gemein-schaftlicher, mit Sozialprämie unter-stützten Small Scale Mines, definierte & kontrollierte Liefer-kette, Selektion CH-Raffinerie ASMP-konform, nur Gold mit voller Rückverfolgbarkeit)	ja (BCV und Ethos)	ja (via Ethos)	nicht erfasst	nicht erfasst	sehr gut (via Ethos)
Gold (physisch)	Baselland-schaftliche Kantonal-bank (BLKB)	BLKB GreenGold	NA	hoch (selektionierte Large Scale Mine mit hohen ESG-Standards, definier-te & kontrollierte Lieferkette, sepa-rierte Valcambi-Produktion; dieser Raffineur ist aber NICHT ASMP-konform, nur Gold mit voller Rückverfolgbarkeit)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2)]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2)]
Gold (physisch)	Basler Kantonal-bank (BKB)	BKB GreenGold	NA	hoch (selektionierte Large Scale Mine mit hohen ESG-Standards, definierte & kontrollierte Liefer-kette, separierte Val-cambi-Produktion; dieser Raffineur aber NICHT ASMP-konform, nur Gold mit voller Rückverfolgbarkeit)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA
Gold (physisch)	Basler Kantonal-bank (BKB)	BKB Physical Gold Fairtrade Max Havelaar	NA	exzellent (siehe Sustainable & Green Impact Generating Investing)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA
Gold (physisch)	Basler Kantonal-bank (BKB)	Fonds BKB Physical Gold Fairtrade Max Havelaar	NA	exzellent (siehe Sustainable & Green Impact Generating Investing)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA
Gold (physisch)	Baselland-schaftliche Kantonal-bank (BLKB)	BLKB Physical Gold Fairtrade Max Havelaar	NA	exzellent (siehe Sustainable & Green Impact Generating Investing)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2)]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2)]
Gold (physisch)	Bonhôte	Bonhôte (CH) Swiss Gold Bars ESG	NA	sehr hoch (selek-tionierte Large Scale Mine mit hohen ESG-Standards, definierte & kontrol-lierte Lieferkette, ge-wählte CH-Raffinerie ASMP-konform, nur Gold mit voller Rückverfolgbarkeit)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA
Gold (physisch)	De Pury Pictet Turrettini	Swiss Positive Gold Fund (Physical)	NA	sehr hoch (ASMP-konform, nur Gold mit voller Rückverfolgbarkeit, Teil der Swiss Better Gold Initiative, von Small Scale Mining)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA
Gold (physisch)	Invesco	Invesco Physical Gold ETC	NA	schwach (nur konform zur Responsible Gold Guidance der London Bullion Market Association, nicht aber ASMP-konform, nur Gold mit voller Rückverfolgbarkeit)	nein	nein	tief	tief	NA

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Dekarbonisie-rungsleistung (CO2e Scope 1 und 2, Scope 3 wo relevant)	Qualitative Impact-Bewertung, orien-tiert an Anteil/ Additionalität der Aktivitäten gemäss EU-Taxonomie [24] und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers				
					Climate Action 100+ Participant	Nature Action 100 Participant	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Klima-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 ShareAction) / subsidiär) [2]
Gold	Swiss Rock	Aktuell keine auswertefähige Dokumentation ersichtlich [11]	NA	schwach (nur konform zur Responsible Gold Guidance der London Bullion Market Association, nicht aber ASMP-konform, nur Gold mit voller Rückverfolgbarkeit)	nein	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (nur Inland, Responsible Shareholder Group von Inrate)
Gold (physisch)	UBS (ex Credit Suisse)	UBS Gold Index Fund (vormals CSIF (CH) II Gold Blue)	NA	mittel (konform zur Responsible Gold Guidance der Lon-don Bullion Market Association, infolge UBS-Mitgliedschaft, neu auch in Linie mit ASMP Erklärung, nur Gold mit voller Rückverfolgbarkeit)	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]
Gold (physisch)	Zürcher Kantonal-bank (ZKB)	Swisscanto (CH) Gold ETF	NA	nachteilig (nicht konform zur Res-ponsible Gold Gui-dance der London Bullion Market Association)	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]	NA [25]

Alternative Anlagen Insurance Linked Securities (ILS) mit potenziellem Impact-Anteil

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Finanzanlagen mit Navigationshilfen
Klima-Anpassungsleistung: Link zu den ILS-spezifschen Einstufungskriterien
Active Ownership Insurance Linked Securities: Link zu den Einstufungskriterien

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Ausschlüsse Versicherung fossiler Energien (inklusive hinterlegte Sicherheiten)	Klima-Anpassungsleistung für Katastrophen-Betroffene via Positivselektion Versicherungsträger (Additionalität gemäss Aktivitäten der Klima-Adaptation der EU-Taxonomie und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie im Vergleich zum Markt) [15)]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direkten-gagement Versiche-rungen
					Climate Action 100+ Partici-pant	Nature Action 100 Participa nt	Climate Rating finance-map 2023 [2)]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2)]	Rating Kli-ma-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 Sha-re Action) / subsidiär)[2)]	Rating Klima-Allianz, ILS-spezifisch [2)]
Insurance Linked Securities (ILS)	Anlage-stiftung Winterthur AWI/ Schroders	AWI Anlage-gruppe Insurance Linked Securities	gut (Produktion aller fossilen Energieträger, Öl-/Fossilgas-Strom), Art. 8	mittel (Förderung der Klima-Adaptation und -Resilienz: 5-20% Anteil für bezahl-baren Katastrophenschutz an unterversicherte Menschen [27)])	ja (Schro-ders)	ja (Schro-ders)	gut (Schro-ders)	sehr gut (Schro-ders)	NA	gut (Schro-ders: En-gagement für Einliefe-rung ESG-Daten, mit Fortschritt-Reporting [28)])
Insurance Linked Securities (ILS)	Anlage-stiftung Winterthur AWI/ Plenum	AWI Anlage-gruppe Insurance Debt Europe	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	ziemlich tief (Plenum: Grund-sätze, aber kein Re-porting) [28)]

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Ausschlüsse Versicherung fossiler Energien (inklusive hinterlegte Sicherheiten)	Klima-Anpassungsleistung für Katastrophen-Betroffene via Positivselektion Versicherungsträger (Additionalität gemäss Aktivitäten der Klima-Adaptation der EU-Taxonomie und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie im Vergleich zum Markt) [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direkten-gagement Versiche-rungen
					Climate Action 100+ Partici-pant	Nature Action 100 Participa nt	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Kli-ma-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 Sha-re Action) / subsidiär)[2]	Rating Klima-Allianz, ILS-spezifisch [2]
Insurance Linked Securities (ILS)	AXA/BNP Paribas	AXA IM WAVe Cat Bonds Fund	schwach (nur Kohle, Ölsande/ Fracking), Art. 8	schwach, wie Markt	ja	ja	gut	gut	NA	mittel (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten [28])
Insurance Linked Securities (ILS)	Cambridge Associates (ex Siglo)	Aktuell keine auswertefähige Dokumentation ersichtlich	nachteilig (keine Ausschlüsse)	schwach, wie Markt	nein, aber Mitglied des IIGCC	nein	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (als Asset Manager)	tief/in-trans-parent
Insurance Linked Securities (ILS)	Euler ILS Partners (ex Credit Suisse)	Euler (Lux) Cat Bond Fund	neutral (Kohle inkl. Strom, Ölsande/ Fra-cking); Erdöl/-gas aktuell keine Invest-ments, aber kein formaler Ausschluss) Art. 8	schwach, wie Markt (ESG-Grundsätze vorhanden aber inhaltlich intransparent)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	mittel (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten [28])

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Ausschlüsse Versicherung fossiler Energien (inklusive hinterlegte Sicherheiten)	Klima-Anpassungsleistung für Katastrophen-Betroffene via Positivselektion Versicherungsträger (Additionalität gemäss Aktivitäten der Klima-Adaptation der EU-Taxonomie und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie im Vergleich zum Markt) [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direkten-gagement Versiche-rungen
					Climate Action 100+ Partici-pant	Nature Action 100 Participa nt	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Kli-ma-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 Sha-re Action) / subsidiär)[2]	Rating Klima-Allianz, ILS-spezifisch [2]
Insurance Linked Securities (ILS)	Euler ILS Partners (ex Credit Suisse)	Fonds des Typs Collateralized Insurance/ Private Transactions)	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt (ESG-Grundsätze vorhanden aber inhaltlich intransparent)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	mittel (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten [28])
Insurance Linked Securities (ILS)	GAM Invest-ments/ Swiss Re	GAM Star Cat Bond Institutional	schwach (nur Kohle inkl. Strom, Ölsande) Art. 8	schwach, wie Markt	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut	tief/in-trans-parent
Insurance Linked Securities (ILS)	IST Anlage-stiftung [23] / Twelve Securis	Anlagegruppe Insurance Linked Strategies	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (IST via Sustainaly tics MRE, Finance & Forests)	mittel (Twelve Securis, (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten[28])

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Ausschlüsse Versicherung fossiler Energien (inklusive hinterlegte Sicherheiten)	Klima-Anpassungsleistung für Katastrophen-Betroffene via Positivselektion Versicherungsträger (Additionalität gemäss Aktivitäten der Klima-Adaptation der EU-Taxonomie und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie im Vergleich zum Markt) [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direkten-gagement Versiche-rungen
					Climate Action 100+ Partici-pant	Nature Action 100 Participa nt	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Kli-ma-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 Sha-re Action) / subsidiär)[2]	Rating Klima-Allianz, ILS-spezifisch [2]
Insurance Linked Securities (ILS)	IST Anlage-stiftung [23] / Twelve Securis	Anlagegruppe Insurance Linked Side Pocket	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	gut (IST via Sustainalytics MRE, Finance & Forests)	mittel (Twelve Securis, Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten[28])
Insurance Linked Securities (ILS)	Leadenhall Capital Partners (MS&AD Group)	Leadenhall UCITS ILS Fund PLC (Cat Bonds)	schwach (nur Kohle, Meer-transport fos-sile Energie-träger, jedoch Erweiterung in Arbeit) Art. 8	schwach, wie Markt (jedoch Verbesserung in Arbeit)	nein, aber Mitglied des IIGCC [32]	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	mittel (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten [28])
Insurance Linked Securities (ILS)	Leadenhall Capital Partners (MS&AD Group)	Alle Fonds des Typs Collaterali-zed Insurance/ Private Transactions)	schwach (nur Kohle, Meer-transport fos-sile Energie-träger, jedoch Erweiterung in Arbeit) Art. 8	schwach, wie Markt (jedoch Verbesserung in Arbeit)	nein, aber Mitglied des IIGCC [32]	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	mittel (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten [28])

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Ausschlüsse Versicherung fossiler Energien (inklusive hinterlegte Sicherheiten)	Klima-Anpassungsleistung für Katastrophen-Betroffene via Positivselektion Versicherungsträger (Additionalität gemäss Aktivitäten der Klima-Adaptation der EU-Taxonomie und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie im Vergleich zum Markt) 15)	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direkten-gagement Versiche-rungen
					Climate Action 100+ Partici-pant	Nature Action 100 Participa nt	Climate Rating finance-map 2023 2)	Sustai-nability Rating Share Action 2023 2)	Rating Kli-ma-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 Sha-re Action) / subsidiär)2)	Rating Klima-Allianz, ILS-spezifisch 2)
Insurance Linked Securities (ILS)	LGT Capital Partners	Alle Fonds (Cat Bonds und Typ Collateralized Insurance/ Private Transactions)	mittel (Produktion aller fossilen Energie-träger), Art. 8	schwach, wie Markt (jedoch Verbesserung in Arbeit)	ja	ja	nicht erfasst	nicht erfasst	gut	mittel (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten 28))
Insurance Linked Securities (ILS)	PG3 (Family Office of the Partners Group)	Aktuell keine auswertefähige Dokumentation ersichtlich	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	tief/in-trans-parent
Insurance Linked Securities (ILS), Fund of Funds	Plenum	Plenum CAT Bond UCITS Fund Indizes	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	ziemlich tief (Grund-sätze, aber kein Re-porting) 28)
Insurance Linked Securities (ILS)	Plenum	Plenum CAT Bond Defensive Fund	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	ziemlich tief (Grund-sätze, aber kein Re-porting) 28)

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Ausschlüsse Versicherung fossiler Energien (inklusive hinterlegte Sicherheiten)	Klima-Anpassungsleistung für Katastrophen-Betroffene via Positivselektion Versicherungsträger (Additionalität gemäss Aktivitäten der Klima-Adaptation der EU-Taxonomie und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie im Vergleich zum Markt) 15)	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direkten-gagement Versiche-rungen
					Climate Action 100+ Partici-pant	Nature Action 100 Participa nt	Climate Rating finance-map 2023 2)	Sustai-nability Rating Share Action 2023 2)	Rating Kli-ma-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 Sha-re Action) / subsidiär)2)	Rating Klima-Allianz, ILS-spezifisch 2)
Insurance Linked Securities (ILS)	Plenum	Plenum CAT Bond Dynamic Fund	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	ziemlich tief (Grund-sätze, aber kein Re-porting) 28)
Insurance Linked Securities (ILS)	Schroders	Schroder GAIA Cat Bond	gut (Produktion aller fossilen Energieträger, Öl-/Fossilgas-Strom), Art. 8	mittel (Förderung der Klima-Adaptation und -Resilienz: 5-20% Anteil für bezahl-baren Katastrophenschutz an unterversicherte Menschen 27))	ja	ja	gut	sehr gut	NA	gut (Enga-gement für Einliefe-rung ESG-Daten, mit Fortschritt-Reporting 28))
Insurance Linked Securities (ILS)	Schroders	Schroder Investment Fund Flexible Cat Bond	gut (Produktion aller fossilen Energieträger, Öl-/Fossilgas-Strom), Art. 8	mittel (Förderung der Klima-Adaptation und -Resilienz: 5-20% Anteil für bezahl-baren Katastrophenschutz an unterversicherte Menschen 27))	ja	ja	gut	sehr gut	NA	gut (Enga-gement für Einliefe-rung ESG-Daten, mit Fortschritt-Reporting 28))

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Ausschlüsse Versicherung fossiler Energien (inklusive hinterlegte Sicherheiten)	Klima-Anpassungsleistung für Katastrophen-Betroffene via Positivselektion Versicherungsträger (Additionalität gemäss Aktivitäten der Klima-Adaptation der EU-Taxonomie und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie im Vergleich zum Markt) [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direkten-gagement Versiche-rungen
					Climate Action 100+ Partici-pant	Nature Action 100 Participa nt	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Kli-ma-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 Sha-re Action) / subsidiär)[2]	Rating Klima-Allianz, ILS-spezifisch [2]
Insurance Linked Securities (ILS)	Schroders	Schroder Investment Fund Core Insurance Linked Securities	gut (Produktion aller fossilen Energieträger, Öl-/Fossilgas-Strom), Art. 8	mittel (Förderung der Klima-Adaptation und -Resilienz: 5-20% Anteil für bezahl-baren Katastrophenschutz an unterversicherte Menschen [27])	ja	ja	gut	sehr gut	NA	gut (Enga-gement für Einliefe-rung ESG-Daten, mit Fortschritt-Reporting [28])
Insurance Linked Invest-ment/ Private Equity	Schroders/ Blue Orchard	InsuResilience Investment Fund Private Equity II (IIF II)	exzellent (siehe Sustainable & Green Impact Generating Investing)		ja	ja	gut	sehr gut	NA	NA
Insurance Linked Securities (ILS)	Scor Investment Partners	Scor ILS Atropos Fund	gut (Produktion aller fossilen Energieträger, Kohle-Strom)	neutral (Grundsätze für Klima-Adaptation und -Re-silienz in Kraft; Anteil für bezahlbaren Katastrophen-schutz an unterversicherte Menschen unbekannt [27])	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (als Asset Manager Fixed Income)	mittel (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten [28])

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Ausschlüsse Versicherung fossiler Energien (inklusive hinterlegte Sicherheiten)	Klima-Anpassungsleistung für Katastrophen-Betroffene via Positivselektion Versicherungsträger (Additionalität gemäss Aktivitäten der Klima-Adaptation der EU-Taxonomie und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie im Vergleich zum Markt) 15)	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direkten-gagement Versiche-rungen
					Climate Action 100+ Partici-pant	Nature Action 100 Participa nt	Climate Rating finance-map 2023 2)	Sustai-nability Rating Share Action 2023 2)	Rating Kli-ma-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 Sha-re Action) / subsidiär)2)	Rating Klima-Allianz, ILS-spezifisch 2)
Insurance Linked Securities (ILS)	Scor Investment Partners	Scor ILS Atropos Catbond Fund	gut (Produktion aller fossilen Energieträger, Kohle-Strom)	neutral (Grundsätze für Klima-Adaptation und -Re-silienz in Kraft; Anteil für bezahlbaren Katastrophen-schutz an unterversicherte Menschen unbekannt 27)	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	ziemlich tief (als Asset Manager Fixed Income)	mittel (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten 28))
Insurance Linked Securities (ILS)	Solidum Partners	Solidum Cat Bond Fund	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	ziemlich tief 28)
Insurance Linked Securities (ILS)	Solidum Partners	Solidum Event Linked Securities Fund, SAC Fund 2	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	ziemlich tief 28)
Insurance Linked Securities (ILS)	Solidum Partners	Solidum Event Linked Securities Fund, SAC Fund 3	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	ziemlich tief 28)
Insurance Linked Securities (ILS)	Swiss Re Insurance-Linked Investment Manage-ment	Swiss Re Core Nat Cat Fund	gut (Produktion aller fossilen Energieträger, Kohle-Strom)	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	tief/in-trans-parent

Anlage-kategorie	Asset Manager	Name Fonds/ Mandat	Ausschlüsse Versicherung fossiler Energien (inklusive hinterlegte Sicherheiten)	Klima-Anpassungsleistung für Katastrophen-Betroffene via Positivselektion Versicherungsträger (Additionalität gemäss Aktivitäten der Klima-Adaptation der EU-Taxonomie und/oder GIIN-IRIS+Taxonomie im Vergleich zum Markt) [15]	Wirksamkeit Active Ownership (Engagement, Proxy Voting) des Asset Managers, generell für alle Anlagen (wo zutreffend)					Direkten-gagement Versiche-rungen
					Climate Action 100+ Partici-pant	Nature Action 100 Participa nt	Climate Rating finance-map 2023 [2]	Sustai-nability Rating Share Action 2023 [2]	Rating Kli-ma-Allianz 2025/26 (Dataset 2025 Sha-re Action) / subsidiär)[2]	Rating Klima-Allianz, ILS-spezifisch [2]
Insurance Linked Securities (ILS)	Twelve Securis	Securis Cata-strophe Bond Fund	schwach (nur unspezifizier-te Ausschlüs-se fossile Firmen), Art. 8	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	mittel (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten [28])
Insurance Linked Securities (ILS)	Twelve Securis	Twelve Cat Bond Fund	schwach (nur unspezifizier-te Ausschlüs-se fossile Firmen), Art. 8	schwach, wie Markt	NA	NA	nicht erfasst	nicht erfasst	NA	mittel (Engage-ment für Einliefe-rung ESG-Daten [28])
Insurance Linked Securities (ILS), Fund of Funds	UBS/ Euler ILS Partners	UBS Anlagestiftung AST 4 Insurance Linked Strategies	nachteilig (keine Ausschlüsse/ intransparent)	schwach, wie Markt	ja (UBS)	ja (UBS)	gut (UBS)	gut (UBS)	NA	mittel (Euler: En-gagement für Einliefe-rung ESG-Daten [28])

Alternative Anlagen Litigation Finance mit potenziellem Impact-Anteil

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Finanzanlagen mit Navigationshilfen
Impact-Bewertung: Link zu den Litigation-spezifischen Einstufungskriterien

Anlagekategorie	Asset Manager	Name Fonds/Mandat	Ausschluss von Klagen, die Menschenrechte, Umwelt- und Klimaschutz (Typ SLAPP, ISDS) sowie Zugang zum Recht für finanzschwache Parteien untergraben	Qualitative Impact-Bewertung, orientiert an den Bestimmungen zum Zugang zur Justiz für die Durchsetzung allgemeiner **Menschenrechte,** des **Schutzes vor Umweltschäden** und den Folgen der **Klimaerhitzung** der Universal Declaration on Human Rights der UNO, den OECD Guidelines for Multinational Enterprises on Responsible Business Conduct und den UN Guidelines for Consumer Protection (UNGCP) [15]	Direktengagement Sub-Manager [2]
Litigation Finance (Direktfinanzierungen meist an KMU, auch Class Actions, Fokus Europa)	Nivalion	Nivalion IV	gut (Teil der Anlagerichtlien)	mittel (die meisten Fälle sind im Bereich des Vertrags-, Patent- und Kartellrechts angesiedelt; geschätzt mindestens vier Fünftel haben positive Wirkung gegen mächtige Akteure: Rechtszugang für KMU, für Konsumenten-/Geschädigten-Sammelklagen) [34] [35]	NA
Litigation Finance (Direktfinanzierungenan Anwaltskanzleien, handelnd meist für Privatpersonen (Sammelklagen) und KMU, Fokus USA)	PG3 (Family Office of the Partners Group Founders)	Credit I	neutral (implizit faktischer Ausschluss, aber keine Formalisierung) [35]	mittel (die meisten Fälle sind im Bereich des Haftpflichts- und Vertragsrechts angesiedelt; geschätzt mindestens vier Fünftel haben positive Wirkung gegen mächtige Akteure: Rechtszugang für KMUs, Konsumenten-/Geschädigten-Sammelklagen) [34] [36]	NA
Litigation Finance (Finanzierungen über Separately Managed Accounts (SMA), meist zugunsten von Privatpersonen und KMUs, Fokus USA und Europa)	PG3 (Family Office of the Partners Group Founders)	2024	neutral (implizit faktischer Ausschluss, aber keine Formalisierung) [35]	mittel (die meisten Fälle sind im Bereich des Konsumenten-, Patent- und Kartellrechts angesiedelt; geschätzt mindestens zwei Drittel haben positive Wirkung gegen mächtige Akteure: Rechtszugang für KMU, für Konsumenten-/Geschädigten-Sammelklagen) [34] [36]	NA

2. Immobilien- und Hypothekenfonds: Dekarbonisierung zu Netto-Null 2040

2.1. Einführung

Mit den nachfolgenden **Immobilien-Tabellen,** enthaltend rund 135 Fonds und Anlagegruppen Immobilien Schweiz, rund 20 Fonds und Anlagegruppen Immobilien Ausland sowie etwa 15 Hypothekenfonds, geben wir eine weitgehend vollständige Übersicht des Standes der Dekarbonisierungspläne der in der Schweiz angebotenen Immobilien- und Hypothekenfonds.

Wir stützen uns auf die in der allgemeinen Einführung vorgestellten Leitlinien des ersten Pfeilers der **UN convened Net Zero Asset Owner Alliance**. Diese Handlungsachse gibt für die Immobilienanlagen - gleich wie für die Finanzanlagen - bis 2030 die **Reduktion der CO2e-Emissionen** um **50%, besser noch 60%** im Vergleich zu 2020 vor. Nur so bleibt eine Perspektive zu **Netto-Null 2040** und zur **Begrenzung der Klimaerwärmung auf 1.5°C** erhalten. Die Asset Owner wollen diese Dekarbonisierungsleistung auf ihren eigenen Immobilien erbringen; bei den investierten Immobilienfonds erfolgt Engagement der Fondsanbieter für die Generierung von Klimakennzahlen und für die Verpflichtung zu ambitionierten Dekarbonisierungspfaden.

Weiterhin nehmen wir Bezug auf einige der für die Nachhaltigkeit von Immobilien relevanten **UN Sustainable Development Goals** (SDG).

Unsere Erwartungen an die Eigner eines Immobilienparks sind unabhängig davon, ob es sich um direkten Immobilienbesitz eines institutionellen Asset Owners wie einer Pensionskasse oder aber eines Asset Managers als Fondsanbieter mit eigenem, direktem Immobilienpark oder als Fondsanbieter von Aktien von kotierten Immobilienfirmen handelt.

Deshalb befolgen unsere Einstufungen der Fonds der Anbieter von Immobilien im In- und Ausland vollumfänglich die jeweils zutreffenden Grundsätze der Kriterien des Klima-Ratings Immobilien der Pensionskassen.

Als Asset Owner kategorisieren die Pensionskassen ihren Gebäudepark unter «Direkte Immobilien» und die investierten Gefässe ihrer Asset Manager - Immobilien-Fonds oder Anlagegruppen von Anlagestiftungen - unter «Indirekte Immobilien».

Asset Manager benennen üblicherweise ihren selbst kontrollierten Immobilienpark als «Direkte Immobilien», während «Indirekte Immobilien» aus einer meist beträchtlichen Zahl von Sub-Fonds bestehen («Fund of Funds" aus der Sicht des Asset Owners).

Auch die direkte Vergabe von Hypotheken durch Asset Owner oder bei Hypothekenfonds durch Asset Manager ist ein nicht zu unterschätzender Klimahebel.

2.2. Einstufungskriterien der nachfolgenden Fonds-Tabellen Immobilien und Hypotheken

Im Unterschied zu den Finanzanlagen geht es bei den Immobiliengefässen für die Asset Owner in der Regel nicht in erster Linie darum, konventionelle Anlagevehikel mit nachhaltigen und klimaverträglichen Fonds auszutauschen. Die reale Immobilienwirtschaft ist primär aus ökonomischen Gründen mehrheitlich daran, die **fossilen Energien abzulösen**. Dies geschieht i**n allerdings sehr unterschiedlichem Ausmass und Tempo**. Wie vorgängig erwähnt, ist jedoch **nur die Ambition Netto-Null 2040 mit dem 1.5°C-Begrenzungsziel des Pariser Klima-Abkommens vereinbar**. Entsprechend gilt es für Asset Owner, ihre **Finanzflüsse auf Fonds mit möglichst hoher Netto-Null-Wirkung auszurichten**, und, sofern als institutioneller Investor bereits investiert, gegenüber den Fonds-Asset-Managern mit ungenügenden Fortschritten **mit Active Ownership Druck auszuüben.** Letztendlich gilt es, Nachzügler zu entfernen und mit Vorreitern zu ersetzen.

Eng mit den Anforderung der Ablösung der fossilen Energien verbunden sind die **Maximierung der Photovoltaik**, die **Minimierung der Emissionen der grauen Energie** und **derjenigen des Energiebedarfs und der Mobilität der Nutzer.**

Unerlässlich ist zudem die Ausrichtung an **besten Umwelt- und Sozialstandards für nachhaltige Bauten** in Anlehnung an die relevanten UN Sustainable Development Goals (SDG).

Auch die **Vergabe von Hypotheken** an externe Immobilieneigentümer hat zu diesen Nachhaltigkeitszielen beizutragen.

Die nachfolgenden Unterkapitel konkretisieren diese Handlungsachsen und beschreiben unsere Kriterien für die Bewertung:

- Für den **Dekarbonisierungpfad zu Netto-Null 2040 der Immobilienfonds In- und Ausland** sind die direkten CO2e-Emissionen der Betriebsenergie (Scope 1) und die indirekten Emissionen der von ausserhalb der Gebäude bezogenen Energie wie Fernwärme und Strom für Gebäudetechnik (Scope 2) zu berücksichtigen. Gefordert ist die weit über die gesetzlichen Bestimmungen hinausgehende Ausschöpfung des Potenzials **energetischer Sanierungen des Altbestandes**, mit optimaler Senkung der Energieverbrauchs und mit der vollständigen Umstellung der Wärmeerzeugung auf erneuerbare Energien. Auch der Fernwärme- und Strombezug muss emissionsfrei werden. **Neubauten** sind konform zu den im Zeitpunkt der Planung fortgeschrittensten Energie- und Nachhaltigkeitsstandards.

- Um die territorialen Emissionen durch Elektrifizierung im Verkehr, in der Industrie und in Gebäuden zu senken, ist ein möglichst maximaler **Zuwachspfad der Stromproduktion durch Photovoltaik** erforderlich.

- Bei Neubauten und Sanierungen ist die **Minimierung der Emissionen der grauen Energie** ein hoch bedeutsamer Faktor. Die Minimierung dieser indirekten Erstellungsemissionen, die bei Produktion, Lieferung und Einbau der Baumaterialen anfallen (Scope 3 upstream, Category 3.2 Capital Goods) ist imperativ.

- Auch ist die **Minimierung der indirekten Emissionen der Nutzer** durch die Strombezüge der Mieter (Scope 3 downstream, Category 3.13) sowie diejenigen des Mobilität (des Verkehrsaufkommens) der Nutzer (Scope 3 downstream, Category 3.9) erforderlich beachten, da sie durch den Immobilieneigentümer beeinflussbar sind.

- Bei Erstellung, Sanierung und Betrieb der Liegenschaften ist zusätzlich zu Netto-Null 2040 die **Ausrichtung an besten Umweltstandards** im Sinne der relevanten UN Sustainable Development Goals mit den Wirkachsen ökologische Nachhaltigkeit, Biodiversität und Klimaanpassung ein ebenso bedeutendes Kernelement der Nachhaltigkeit.

- Die **Ausrichtung an besten Sozialstandards** im Sinne der relevanten UN Sustainable Development Goals mit den Themen Begegnungsmöglichkeiten in den Liegenschaften und Arealen, soziale Diversität, tragbare Mietzinse und Umgang mit den Mieter*innen bei Abbruch und Sanierungen ist wichtig, um den sozialen Zusammenhalt unter den Nutzenden und in der Region zu unterstützen.

- Für die Hypothekenfonds ist die **Steuerung der finanzierten Immobilien zu Netto-Null 2040** gefordert. Der Hebel dazu sind die Konditionen der Hypothekenvergabe an externe private oder institutionelle Immobilienbesitzer.

- Die beiden inländischen Pfandbriefinstitute verfügen über ihre **Refinanzierung der Hypothekenvergabe** durch Banken oder andere Finanzinstitute ebenfalls über einen Hebel zu Netto-Null 2040.

Für unsere Einschätzung des Ambitionsniveaus bei der Umsetzung dieser Massnahmen verwenden wir immer die Abstufungen *exzellent*/**dunkelgrün**, *sehr gut*/**grün**, *gut*/**hellgrün**, *mittel*/**gelbgrün**, *neutral*/**ocker**, *schwach*/**hellrot** und *nachteilig*/**rot.**

Dekarbonisierungspfad zu Netto-Null 2040

Für den Bestand der Immobilien in der Schweiz ist die Pionier-Studie Yasmine Dominique Priore, Guillaume Habert, Thomas Jusselme (2023) der ETH Zürich die gegenwärtig fortgeschrittenste wissenschaftliche Grundlage für die Ermittlung des unter dem 1.5°C-Begrenzungsziel des Pariser Klima-Abkommens notwendigen Dekarbonisierungspfades. Unter dem Titel Exploring the gap between carbon-budget-compatible buildings and existing solutions – A Swiss case study analysiert die Studie das globale Kohlenstoffbudget von 400 Gigatonnen CO2 und leitet daraus ab, dass der Schweizer Gebäudesektor **Null Betriebsemissionen sowie Erstellungsemissionen per 2037** erreichen muss statt erst 2050 gemäss dem offiziellen Ziel. Es ist dieses allen Gebäuden unseres Landes also auch denjenigen der Immobilienfonds zustehende, nicht zu überschreitende Restbudget, das dieses Ambitionsniveau erfordert.
Nicht zuletzt erfordert das von der EU entwickelte, allgemein als wissenschaftliche Referenz für einen **1.5°C-konformen Absenkpfad** anerkannte Tool Carbon Risk Real Estate Monitor (CRREM) für die Schweiz die Einhaltung des Ziels von praktisch Netto Null Emissionen bis 2040.
Bei **Immobilienparks mit vorwiegend Bestandesbauten in der Schweiz** und **im Ausland** ermitteln wir die **Steilheit** zwischen **2020** und **2030 des eingeleiteten Absenkpfades** der direkten CO2e-Emissionen (Scope 1) einschliesslich der indirekten, von ausserhalb der Gebäude bezogenen Energie wie Fernwärme und Strom für Gebäudetechnik (Scope 2).

Das Optimum wird umgesetzt durch maximale Ausschöpfung des Potenzials energetischer Sanierungen des **Altbestandes** nach bestem Stand der Technik – mit maximaler Optimierung bei der **Senkung des Energie- und Stromverbrauchs** und der vollständigen **Umstellung auf erneuerbare Energien**. **Neubauten** sind konform zu den im Zeitpunkt der Planung fortgeschrittensten Energie- und Nachhaltigkeitsstandards. Vorausschauende Verbrauchssteuerung via Gebäudetechnik und Mieterengagement sowie ein enges CO2- und Energie-Monitoring sind selbstverständlich.

Wir bewerten in der Spalte «**Reduktionsziel der CO2e-Intensität** (Scope 1 und Scope 2) **bis 2030 im Vergleich zu 2020** oder zum Jahr der ersten Messung», mit dem Eintrag in der Spalte «Prozentual (Scope 1 und Scope 2)» mit der Einheit kg CO2e/m2 Energiebezugsfläche/Jahr, in welchem Ausmass ein **1,5°C-Dekarbonisierungspfad** der eigenen oder - bei Investitionen via Sub-Funds - der indirekt finanzierten Emissionen besteht. Die Wertung mit Farbgebung in der Spalte «Systemperformance mit **Perspektive zu Netto-Null 2040**» zeigt das Ausmass des Potenzials, **bis 2030 eine Reduktion um mindestens die Hälfte im Vergleich zu 2020** zu erreichen**.** Diese Halbierung ist das Minimum, das eine **Perspektive für ein Netto-Null Ziel 2040** eröffnet.

Die Bewertung *exzellent*/**dunkelgrün** zeigt an, dass die **tatsächliche Erreichung von Netto-Null 2040** hoch wahrscheinlich ist; in diesem Fall besteht eine *exzellente* Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040.

Im Falle von **Fonds mit indirekten Immobilien (Fund of Funds) in der Schweiz** und **im Ausland** ist unsere Systematik dieselbe mit dem Unterschied, dass der Asset Manager gefordert ist, vorgelagert gegenüber seinen investierten Sub-Managern (Zielfonds oder Immobilienfirmen mit eigenen Immobilienpark) zu handeln. Die Instrumente dazu sind Active Ownership (Engagement) und Steuerung der finanziellen Zu- und Abflüsse in Funktion der Netto-Null Performance.

Bei **Fonds für die Immobilienentwicklung mit vorwiegend Neubauten in der Schweiz** und **im Ausland** bewerten wir anstelle eines Dekarbonisierungspfades die Erstellung der Liegenschaften unter Einhaltung der im Zeitpunkt der Planung vorliegenden neuesten Erkenntnisse. Unsere Wertung mit Farbgebung ist in der entsprechend benannten Spalte «Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, oder zertifiziert mindestens Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null» eingetragen. Für die Auslandsimmobilien bewerten wir in Analogie zu diesen Inland-Standards und ziehen auch die EU-Taxonomie Real Estate Construction of New Buildings EU-Taxonomie Real Estate Construction of New Buildings heran.

Zuwachspfad der Photovoltaik

Die **maximale Realisierung der Potenziale der Photovoltaik** durch die Eigentümer von Immobilienparks ist Teil des geforderten Pfades zur kontinuierlichen Verbesserung der Energieeffizienz sowie zur **Minimierung der territorialen CO2e-Emissionen** im In- und Ausland durch **Dekarbonisierung aller Tätigkeiten via Elektrifizierung**, was einen hohen Zuwachspfad bei der Bereitstellung erneuerbaren Stroms erfordert.

Besonders bei Umstellung von fossilen Energieträgern auf elektrisch betriebene Wärmepumpen dient der **Eigenverbrauch der Optimierung der Energieeffizienz** durch Senkung des Strombezuges der betreffenden Immobilien aus dem Netz.

Die maximale Realisierung des Potenzials mit **Einspeisung des nach Eigenverbrauch verbleibenden Überschusses in das Netz** ist erforderlich, um einen wesentlichen Beitrag zur Gesamteffizienz des Systems zur Dekarbonisierung von Verkehr, Industrie und Gebäuden via Bereitstellung von e**ffizient, lokal und dezentral produziertem Solarstrom** zu leisten.

Bei allen Immobilienfonds werten wir Qualität und Intensität des Hochfahrens der Produktion von solar produziertem Strom im Anschluss an eine **proaktive Potenzialanalyse** von bestehenden Immobilienparks in der Spalte «1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse».

Minimierung der Emissionen der grauen Energie

Besonders beim Abbruch mit anschliessendem Neubau, bei Neubau oder Sanierung von Immobilien sind die **Erstellungsemissionen** – auch «embedded emissions», **Upstream-Emissionen** oder Emissionen der **grauen Energie** genannt – eine wesentliche Grösse. Ihre Höhe hängt davon ab, ob ein Gebäude abgerissen statt saniert wird, wie lange das neue oder sanierte Gebäude genutzt wird und welche Baumaterialien gewählt werden. Sie können ähnlich hoch sein wie die direkten CO_2e-Emissionen (Scope 1).

Das Management der grauen Energie (Scope 3 upstream, Category 3.2 Capital Goods) ist deshalb unerlässlich.

Gefordert ist die bestmögliche **Minimierung von Zement, Beton und Stahl** sowie der **Einsatz von Holz und anderen biogenen Baustoffen**. Gleichzeitig soll die **Wiederverwendung und Wiederverwertbarkeit** dieser CO2-intensiven Materialien und Bauteile **maximiert** werden – vor allem durch die Beschaffung aus der **Kreislaufwirtschaft**.

Die Verluste grauer Energie sind weiterhin zu steuern mit bewussten Entscheidungen im Falle der Frage über **Sanierung oder Neubau** sowie durch **gute Flächennutzung** mit optimal passender Geschosszahl, Wohnungsgrösse und mit Personen-Belegungsrichtlinien.

Referenzen sind der Kriterienbeschrieb des **Standards Nachhaltiges Bauen Schweiz (SNBS Hochbau)** für Neubauten mit den Handlungsfeldern «Treibhausgasemissionen Erstellung», «Energiebedarf Erstellung», der grundsätzlich auch für den Standard Nachhaltiges Bauen Schweiz (SNBS Bestand und Betrieb) Anwendung findet, sowie das Handbuch 2026 von **Swiss Sustainable Real Estate Index (SSREI)** für existierende Gebäudeparks

mit den Indikatoren «Wartungs- und Rückbauvoraussetzungen», «Materialaufwand Rohbau», «Materialqualität Rohbau» und „Materialqualität Ausbau“.

Zu beachten ist, dass heute die grauen Emissionen gemessen werden können und ihr Einbezug verbindlich wird.

Neubauten und vertieft sanierte Gebäude werden restlos emissionsfrei mit dem Standard **Minergie Netto-Null**:

- Die Betriebsemissionen (Scope 1 und Scope 2) werden gemäss Standard Minergie (Basis), Minergie-A oder Minergie-P für Sanierungen respektive Minergie-A oder Minergie-P für Neubauten praktisch auf Null gebracht, sodass über den Lebenszyklus von 60 Jahren nur geringfügige kumulierte Emissionen anfallen.

- Die Erstellungsemissionen (Scope 3.2) werden nach bester Praxis minimiert durch Verwendung von Holz, Stroh, Pflanzenkohle, CO2-angereichertem Beton, usw, sodass für unvermeidliche Bauteile (Stahl, Beton) nur geringfügige, einmalig eingebaute Emissionen anfallen.

- Die Summe dieser beiden unvermeidlichen Lebenszyklusemissionen über 60 Jahre wird für die Zertifizierung im Voraus ermittelt. Sie bestimmt den Betrag der CO2-Emissionen, die zum aktuellen Zeitpunkt anderswo über eine Zeitdauer von Hunderten bis Tausenden von Jahren der Atmosphäre durch Speicherung zu entziehen ist. Dies erfolgt über den Kauf von Negativemissionszertifikaten, die aufgrund von wissenschaflichen Kriterien durch die Institution Minergie zertifiziert werden muss. Minergie setzt den Schwerpunkt auf besonders langfristige, aber dennoch verfügbare und möglichst lokale und damit kontrollierbare Negativemissionstechnologien: aktuell sind das primär die Pflanzenkohlen, wobei BECCS, DACCS oder beschleunigte Gesteinsverwitterung laufend integriert werden und einen immer grösseren Anteil der Portfolios ausmachen sollen.

Bei allen Immobilienfonds werten wir Qualität und Intensität des Einbezugs der Emissionen der grauen Energie in der Spalte «2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungs-emissionen)»

Minimierung der Emissionen der Nutzer

Eigentümer von Immobilienparks haben wesentlichen Einfluss auf den Klimahebel der ausserhalb der Gebäude erzeugten **downstream** Emissionen durch die Strombezüge der Mieter (Scope 3 downstream, Category 3.13) sowie durch das Verkehrsaufkommen der Nutzer (Scope 3 downstream, Category 3.9).

Die Mieter können mit Informationskampagnen und/oder finanziellen Anreizen zum Bezug von Elektrizität aus erneuerbaren Energien motiviert werden. Bei kommerziellen Mietflächen ist das Instrument des Green Lease gut eingeführt.

Die Transition zur grünen Mobilität ist zu erzielen durch Minimierung des Parkplatzangebots, gute Lage zum öffentlichen Verkehr und Förderung der Velobenutzung sowie, bei vorliegend suboptimaler öV-Anbindung, durch Förderung der Elektromobilität via proaktive Installation von Ladestationen.

Referenzen sind der Kriterienbeschrieb des Standards Nachhaltiges Bauen Schweiz (Hochbau) für **Neubauten** und umfassende Sanierungen mit den Handlungsfeldern «Treibhausgasemissionen Mobilität», «Mobilitätsmassnahmen», «Elektromobilität» gesteuert werden. Ergänzender und gleichwertiger Referenzstandard für die Minimierung der Emissionen des Verkehrs der Nutzer ist das Handbuch 2026 von Swiss Sustainable Real Estate Index

(SSREI) für die **Bewertung und Steuerung von existierenden Gebäudeparks** mit den Indikatoren «Angebot an Auto- und Veloparkplätzen» und «Anbindung an ÖV».

Bei allen Immobilienfonds werten wir Qualität und Intensität der Minimierung Einbezugs der Emissionen Nutzer in der Spalte «3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)».

Ausrichtung an besten Umweltstandards

Die UN Sustainable Development Goals (SDG) geben mit den folgenden Zielen und Unterzielen wichtige übergeordnete, über die Klimaziele hinausgehende Umweltziele für nachhaltige Bauten vor:

- Goal 11 «Sustainable Cities and Communities» mit dem Unterziel 11.7 «By 2030, provide universal access to **safe, inclusive and accessible, green and public spaces**, in particular for women and children, older persons and persons with disabilities».

- Goal 15 «Life on Land: Protect, restore and promote sustainable use of terrestrial ecosystems, sustainably manage forests, combat desertification, and **halt and reverse land degradation** and **halt biodiversity loss**» mit dem Unterziel 15.5 «Take urgent and significant action to reduce the degradation of natural habitats, halt the loss of biodiversity and, by 2020, protect and prevent the extinction of threatened species».

Für die **ökologische Nachhaltigkeit** der Liegenschaften in der Schweiz und in den Industrieländern wie auch für die **Klimaanpassung mit Schutz von Hitze und Überschwemmungen** sind die Teilbereiche **Biodiversität,** standortgerechte **Bepflanzung** mit Umgebungs- und Dach-Grün, Bäumen und Sträuchern sowie **Vermeidung der Bodenversiegelung** mit dem Konzept Schwammstadt massgebend.

Unsere Referenzen für die Best-Practice sind der erwähnte Kriterienbeschrieb des Standards Nachhaltiges Bauen Schweiz (Hochbau) für Neubauten und umfassende Sanierungen insbesondere mit seinen Aspekten «Natur und Landschaft» und «Klimaanpassung» und wiederum das Handbuch 2026 von Swiss Sustainable Real Estate Index (SSREI) für die Bewertung von Immobilienbeständen mit den Indikatoren «Biodiversität» und «Bodenversiegelung».

Bei allen Immobilienfonds werten wir Qualität und Intensität der Ausrichtung an besten Umweltstandards in der Spalte «4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien».

Ausrichtung an besten Sozialstandards

Die UN Sustainable Development Goals (SDG) geben mit den folgenden Zielen und Unterzielen wichtige übergeordnete, über die Klima- und Umweltziele hinausgehende Sozialziele für nachhaltige Bauten vor:

- Goal 10 «Reduce Inequality» in Verbindung mit Goal 10.2 «Empower and promote **social and economic inclusion** of all».

- Goal 11 «Sustainable Cities and Communities» in Verbindung mit Goal 11.1 «Ensure **access for all to adequate, safe and affordable housing**».

In Bezug auf diese Unterziele betrachten wir die Schaffung von Potenzialen für die **soziale Interaktion**, die **Mietzinspolitik und deren Nutzen für die Gesellschaft** mit Förderung **moderater Mietkosten** unter dem lokalen Median des Wohnungstyps und mit **hoher Nutzungsdichte,** die Vergabe von Bauaufträgen an **lokale Firmen ohne Schwarzarbeit**, wie auch den **Umgang mit Mieter*innen bei Abriss oder Sanierungen**: **Sanierung im bewohnten Zustand** unter maximaler Vermeidung von Leerkündigungen, **oder aber Unterstützung mit frühzeitigem Angebot von akzeptablen Ersatzwohnungen mit tragbaren Mietzinsen und adäquater Rückkehrmöglichkeit** im Falle von Abbruch oder technisch unvermeidbarer Entmietungen bei Renovationen.

Unsere Best-Practice Referenz für den Teilbereich «Adequate and Affordable Housing» ist wiederum das diesbezüglich einzigartige Handbuch 2026 von Swiss Sustainable Real Estate Index (SSREI) mit den Indikatoren «Soziale Kontakte» und «Bezahlbarer Raum und soziale Durchmischung».

Bei allen Immobilienfonds werten wir Qualität und Intensität der Ausrichtung an besten Umweltstandards in der Spalte «5) Optimierung SDG's/ SNBS-/SSREI Sozialfaktoren».

Hypothekenfonds: Steuerung der finanzierten Immobilien zu Netto-Null 2040

Inländische **Hypothekenfonds** finanzieren externe private oder institutionelle Immobilieneigentümer des allgemeinen Gebäudebestandes. Die Asset Manager sind angehalten, ihren Einfluss bei der Vergabe von Hypotheken oder Darlehen umfassend wahrzunehmen, um ihren Beitrag zur Dekarbonisierung des allgemeinen Immobilienbestandes der Schweiz und dessen Beitrag zur Stromproduktion via Photovoltaik in einem Masse zu leisten, das den jeweiligen Marktdurchschnitt substanziell übertrifft.

Die Messgrössen und die geforderte Dekarbonisierungsleistung in den Spalten für den «Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020» sind grundsätzlich dieselben wie bei den **Immobilienfonds**.

Massgebend für die Zielerreichung sind die verwendeten Steuerinstrumente. Die Finanzierungen sollten Anreize und Bedingungen beinhalten, die insbesondere zu **klimapositiven Sanierungen mit optimaler Energieeffizienz und Dekarbonisierung**, aber auch zu **Neubauten mit besonders hoher Klima- und Nachhaltigkeitswirkung** führen. Anerkannt wirksam sind **grüne Hypotheken** (auch Ökohypotheken oder ähnlich genannt) mit marktwirksamem **Zinsvorteil,** kombiniert mit fachlicher Beratung und **stringenten Vergabekriterien**. Eine offen kommunizierte Zinsfestlegung mit Malus in Abhängigkeit des Entwertungsrisikos bei Verzicht auf eine energetische Sanierung ist ebenfalls ein Mittel zum Zweck.

Vergleichsmass für die **Qualität der grünen Hypotheken** und für die **Steilheit des Zuwachspfades von Finanzierungen grüner Immobilien** sind die entsprechenden Bestreferenzen des Markts in Bezug auf finanzielle Anreize und CO2-Reduktionswirkung der Konditionen.

Wir bewerten die Qualität und Intensität der Steuerinstrumente in der Spalte «Zuwachspfad Grüne Hypotheken, Intensität der Steuerleistung für grüne Immobilien».

Asset Manager von Hypothekenfonds sind angehalten, ebenfalls zur Unterstützung des Goals 11.1 «Ensure access for all to adequate, safe and affordable housing» der SDG's beizutragen. Das Instrument dazu sind **vergünstigte Hypotheken an gemeinnützige Wohnbauträger**, um tragbare Mietzinse zu ermöglichen.

Wir bewerten die Qualität und Intensität dieser Sozialinstrumente in der Spalte «Optimierung SDG's Sozial-Impact Faktoren (tragbare Hypotheken für tragbare Mietzinse).

Pfandbriefinstitute: Refinanzierung von Hypotheken für Netto-Null 2040

Für Investoren nicht im eigentlichen Sinn eine Immobilienanlage, jedoch ein wichtiger Klimahebel der Schweiz, ist die Refinanzierung der Hypothekenvergabe durch Banken oder andere Finanzinstitute via die beiden **inländischen Pfandbriefinstitute** (Pfandbriefbank schweizerischer Hypothekarinstitute, Pfandbriefzentrale schweizerischer Kantonalbanken).

Asset Owner investieren in regelmässig emittierte Obligationen dieser Institute im Rahmen der Obligationen Schweiz. Die **Asset Manager von Fonds Obligationen Schweiz** sind angehalten, **via Active Ownership Einfluss auf diese Pfandbriefinstitute zu nehmen,** damit diese ihrerseits eine Steuerung der von ihnen refinanzierten Immobilien zu Netto-Null 2040 **via Beeinflussung der schweizerischen Hypothekarinstitute und Kantonalbanken** zur Differenzierung der Konditionen einleiten.

Wir bewerten die Qualität und Intensität des Beitrags der beiden inländischen Pfandbriefinstitute zur Dekarbonisierung des allgemeinen Immobilienbestandes der Schweiz zu Netto-Null 2040 analog zu den Klimazielen der Hypothekenfonds.

2.3. Fonds-Tabellen Immobilien und Hypotheken

Auf den **nachfolgenden Tabellen** finden Sie - **von oben nach unten** - alle Unterkategorien :

(zur Navigation auf untenstehende Links klicken)

Schweiz: Immobilien-Fonds und direkte Immobilien-Aktien mit eigenem Gebäudebestand
Schweiz: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten
Schweiz: indirekte Multimanager-Immobilienfonds (Fund of Funds), Immobilienaktien-Fonds
Ausland: Immobilien-Fonds mit eigenem Gebäudebestand
Ausland: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten
Ausland: indirekte Multimanager-Immobilienfonds (Fund of Funds), Immobilienaktien-Fonds, Verschiedene
Schweiz: Hypotheken-/Direct Lending
Obligationen von Pfandbriefinstituten

Besonders wichtig: Die grösste Nachhaltigkeitswirkung erzielen Sie, indem Sie, **zusätzlich** zu fortgeschrittenen Immobilien- und Hypothekenfonds, für Sie geeignete Immobilien-Anlagelösungen des **umfassenden Sustainable & Green Impact Generating Investing** einsetzen und/oder einen Zuwachspfad für diese Lösungen im Rahmen des dritten Pfeilers der Leitlinien der UN convened Net Zero Asset Owner Alliance sowie zur Erreichung der UN Sustainable Development Goals (SDG) planen.

Beachten Sie also unsere "Impact Generating" Liste im Teil 3 weiter unten mit den auf explizite nachhaltige und soziale Wirkung ausgerichteten Fonds, nämlich:

Fairer Wohnraum (Immobilien)
Grüne Hypotheken (Hypothekenfonds)

Schweiz: Immobilien-Fonds und direkte Immobilien-Aktien mit eigenem Gebäudebestand

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Immobilien mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Immobilien: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Akriba	Eigener Immobilienpark	Akriba Immobilien Anlagestiftung	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	tief
Allreal AG	Eigener Immobilienpark	Immobilienaktie kotiert	50%	gut	gut	gut (Neubauten zertifiziert SNBS Gold, Sanierungen gemäss SNBS)	gut (E-Mobilität/Green Lease)	gut (Neubauten zertifiziert SNBS Gold, Sanierungen gemäss SNBS)	neutral (soziale Interaktion gut; Anteil tragbare Mietzinse, bewusster Umgang bei Entmietung, etappierte Umbauten, aber Details unbekannt)

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Anlagestiftung Winterthur AWI	Eigener Immobilienpark	Anlagegruppe AWI Immobilien Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	NA
ASAA Anlagestiftung Schweizer Ärztinnen und Ärzte	Eigener Immobilienpark	Anlagegruppe asaa Wohnimmobilien Plus Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	tief
ASAA Anlagestiftung Schweizer Ärztinnen und Ärzte	Eigener Immobilienpark (Industrie, Gewerbe)	Anlagegruppe asaa Gewerbeimmobilien Schweiz (ex DAGSIS)	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	NA
Assetimmo	Eigener Immobilienpark	Anlagestiftung Anlagegruppe Wohnen	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief (Absenkpfad erst im Plan)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, Reporting ambivalent)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Assetimmo	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Anlagestiftung Anlagegruppe Geschäft	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief (Absenkpfad erst im Plan)	tief	tief	tief	tief	NA
Aurora	Eigener Immobilienpark	Aurora Anlagestiftung (Anlagegruppe Immobilien Ostschweiz)	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief	tief	tief	tief	tief	tief
Avadis	Eigener Immobilienpark	Anlagestiftung Immobilien Schweiz (Anlagepruppe Wohnen)	35%	ziemlich tief	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief
Avadis	Eigener Immobilienpark	Anlagestiftung Immobilien Schweiz (Anlagepruppe Wohnen Mittelzentren)	35%	ziemlich tief	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Avadis	Eigener Immobilienpark	Anlagestiftung Immobilien Schweiz (Anlagepruppe Geschäft)	35%	ziemlich tief	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	NA
AXA	Eigener Immobilienpark	AXA Anlagestiftung Immobilien Schweiz	50%	gut	sehr gut	gut	est	gut	ziemlich tief (nur Prinzip "Sanierung bewohnt")
AXA	Eigener Immobilienpark	AXA Real Estate Fund Switzerland	50%	gut	sehr gut	gut	gut	gut	ziemlich tief (nur Prinzip "Sanierung bewohnt")
Baloise	Eigener Immobilienpark	Baloise Anlagestiftung Real Estate Switzerland	70%	exzellent	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	tief	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	tief	tief

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Baloise	Eigener Immobilienpark	Baloise Swiss Property Fund	35%	gut (beschleunigte Dekarbonisierung 2030-2040)	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	tief	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	tief	tief
Berninvest	Eigener Immobilienpark (junger Bestand)	Good Buildings Swiss Real Estate Fund	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	ziemlich tief (nur Prinzip «Umstellung auf nicht-fossile Energieträger)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	tief
	Immobilienentwicklung		Für diese überwiegende Aktivität, siehe Liste Schweiz: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten						

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Berninvest	Eigener Immobilienpark (ziemlich junger Bestand)	Immo Helvetic Fonds	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	ziemlich tief (nur Prinzip «Umstellung auf nicht-fossile Energieträger»)	gut	tief	tief	tief	tief
	Immobilienentwicklung		Für diese minderheitliche Aktivität, siehe Liste Schweiz: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten						
Bonhôte	Eigener Immobilienpark (vorwiegend Wohnraum, Romandie)	Bonhôte Immobilier SICAV	10% (Periode 2024-2028), jedoch 40% seit 2016, (Scope 1)	ziemlich tief (Absenkpfad nach 2028 unbekannt)	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	tief	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	tief	tief

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Comunus	Eigener Immobilienpark Kauf und Sanierung von Altbauten (Romandie)	Comunus SICAV - Swiss	55%	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	gut (tragbare Mietzinse unter lokalem Medianwegen Sanierung Altbauten)
Cronos	Eigener Immobilienpark (Romandie)	Cronos Immo Fund	40%	mittel	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	tief	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	tief	mittel (bestimmter Teil gemeinnützige und Behinderten-Wohnungen)
die Mobiliar	Eigener Immobilienpark (ziemlich junger Bestand)	MobiFonds Swiss Property	30%	ziemlich tief	gut	tief	tief	tief	tief
	Immobilienentwicklung		Für diese minderheitliche Aktivität, siehe Liste Schweiz: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten						

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Dominicé	Eigener Immobilienpark (Romandie)	Dominicé Swiss Property Fund	35%	ziemlich tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief
Dominicé	Eigener Immobilienpark (Romandie, teils Commercial)	TrustStone Real Estate SICAV	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	ziemlich tief (nur allgemeine Verpflichtung zur Dekarbonisierung)	tief	tief	tief	tief	tief
Ecoreal	Eigener Immobilienpark	Ecoreal Anlagestiftung Anlagegruppe Suissecore Plus	55%	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	tief
Ecoreal	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Ecoreal Anlagestiftung Anlagegruppe Suisseselect	30%	ziemlich tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	NA

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Edmond de Rothschild	Eigener Immobilienpark	Edmond de Rothschild Real Estate SICAV – Swiss	60%	sehr gut	gut	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)
Edmond de Rothschild	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Edmond de Rothschild Real Estate SICAV –Commercial	keine CO2-Daten ersichtlich	ziemlich tief (nur allgemeine Verpflichtung zur Dekarbonisierung)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	NA
EPIC Suisse SA	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Immobilienaktie kotiert	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	NA
Fonds Immobilier Romand (FIR) / GEP SA (BCV)	Eigener Immobilienpark (hoher Altbaubestand)	Fonds Immobilier Romand	35%	mittel	gut	tief	tief	tief	mittel (15% gemeinnützige Raumnutzung)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Fundamenta Real Estate AG	Eigener Immobilienpark	Immobilienaktie kotiert	55%	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief
GEW Gesellschaft für erschwingliches Wohnen AG	Eigener Immobilienpark	AG für Erstellung und Betrieb von erschwinglichem Wohnraum für Menschen mit tiefen/mittleren Einkommen	Siehe Kapitel 3, Sustainable & Green Impact Generating Investing						exzellent, siehe Kapitel 3. Sustainable & Green Impact Generating Investing
Greenbrix	Eigener Immobilienpark	Greenbrix Housing Anlagestiftung	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief	tief	tief	tief	tief	mittel (auch Räume für staatliche Sozialnutzung, moderate Mietzinse & Ausbaustandard)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Helvetia	Eigener Immobilienpark	Helvetia Anlagestiftung Immobilien Romandie	60%	sehr gut	gut	tief	gut	tief	tief
Helvetia	Eigener Immobilienpark	Helvetia Anlagestiftung Immobilien Schweiz	45%	gut	gut	tief	gut	tief	tief
Helvetia	Eigener Immobilienpark	Helvetia (CH) Swiss Property Fund	60%	sehr gut	gut	tief	gut	tief	tief
Helvetica	Ankäufe für Aufbau neuer Immobilienpark	Helvetica Life Investment Foundation, Sustainable Suburban Living Switzerland	naturgemäss noch unbekannt	gut (erwartbar guter Dekarbonisierungspfad dank Ankauf von mind. 30% Altbauten)	sehr gut	gut	gut	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Helvetica	Eigener Immobilienpark	Helvetica Swiss Living Fund	45%	gut	sehr gut	gut	gut	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)
Helvetica	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Helvetica Swiss Commercial Fund	45%	gut	sehr gut	gut	gut	tief	NA
Helvetica	Eigener Immobilienpark (Logistik, Industrie)	Helvetica Swiss Opportunity Fund	45%	gut	sehr gut	gut	gut	tief	NA
HIAG Immobilien Holding AG	Eigener Immobilienpark (Areale: Gewerbe, Industrie, auch wenig Wohnen)	Immobilienaktie kotiert	60%	sehr gut	sehr gut	gut	gut	mittel	Geringe Relevanz/NA

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
HIG	Eigener Immobilienpark	HIG Anlagestiftung Immobilien	40% (Kennzahl: fossil beheizte Fläche)	mittel	sehr gut	tief	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)
Immofonds	Eigener Immobilienpark	Immofonds	60% (verbindlich) 80% (Simulation)	sehr gut	gut	gut	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)
Immofonds	Eigener Immobilienpark	Immofonds suburban	60% (verbindlich) 85% (Simulation)	sehr gut	gut	gut	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)
Impact Immobilien AG	Eigener Immobilienpark (Soziale Institutionen)	Direktanlage (Private Equity)	50%	gut	gut	gut	gut (implizit)	gut	exzellent, siehe auch Kapitel 3. Sustainable & Green Impact Generating Investing

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Intershop AG	Eigener Immobilienpark (Commercial, auch Wohnen)	Immobilienaktie kotiert	60%	sehr gut	sehr gut	gut	gut	gut	Commercial: NA; Wohnen: ziemlich tief, nur Indikator, aber kein Reporting)
IST Investmentstiftung [23)]	Eigener Immobilienpark	IST Anlagestiftung, Anlagegruppe Schweiz Wohnen	50% (nur Scope 1)	gut	ziemlich tief (nur Indikator, aber kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Indikator, aber kein Reporting)	tief	tief
IST Investmentstiftung [23)]	Eigener Immobilienpark (hoher Altbaubestand)	IST Anlagestiftung, Anlagegruppe Schweiz Fokus	40% (nur Scope 1)	gut (bei Anrechnung hoher Altbaubestand)	ziemlich tief (nur Indikator, aber kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Indikator, aber kein Reporting)	tief	tief

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
J. Safra Sarasin	Eigener Immobilienpark (junger Bestand)	JSS Anlagestiftung, Anlagegruppe Nachhaltig Immobilien Schweiz	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	neutral (ca. 70% inkl. Bestand mit Minergie-Zertifikat, Rest unbekannt)	ziemlich tief (Einzelbeispiele)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)
	Immobilienentwicklung		Für diese minderheitliche Aktivität, siehe Liste Schweiz: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten)						
J. Safra Sarasin	Eigener Immobilienpark	JSS Suisse Romande Property Fund	50%	gut	mittel (Zuwachspfad eingeleitet)	tief	ziemlich tief (Einzelbeispiele)	ziemlich tief (Einzelbeispiele)	tief
La Foncière (Investissements Fonciers SA)	Eigener Immobilienpark (hoher Altbaubestand)	Fonds La Foncière	40%	gut (bei Anrechnung hoher Altbaubestand)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Logis Suisse AG	Eigener Immobilienpark	Direktanlage (Private Equity)	60% (Scope 1)	sehr gut (Netto Null 2040, Scope 1)	gut	gut	gut	gut	exzellent, siehe auch Kapitel 3. Sustainable & Green Impact Generating Investing
Mobimo AG	Eigener Immobilienpark (Commercial, Wohnen)	Immobilienaktie kotiert	45%	gut	sehr gut	gut	gut	gut	tief
Nova Property Asset Management	Aufbau eigener Immobilienpark (Ankäufe seit 2018, teils auch Neubauten)	1291 Anlagestiftung, Anlagegruppe Immobilien Schweiz	70%	exzellent (viel Kauf und Sanierung von Altbauten)	mittel (im Plan)	ziemlich tief (alle Nachhaltigkeitsfaktoren sind als SSREI-Indikatoren im aggregierten Bewertungsresultat der SSREI-Teilnahme enthalten, Ambition jedoch unbekannt)			

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Nova Property Asset Management	Eigener Immobilienpark (Wohnen, Commercial)	Swiss Central City Real Estate Fund	50%	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (alle Nachhaltigkeitsfaktoren sind als SSREI-Indikatoren im aggregierten Bewertungsresultat der SSREI-Teilnahme enthalten, Ambition jedoch unbekannt)		
Patrimonium	Eigener Immobilienpark (Gesundheit)	Patrimonium Anlagestiftung, Anlagegruppe Gesundheitsimmobilien Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	NA
Patrimonium	Eigener Immobilienpark	Patrimonium Anlagestiftung, Anlagegruppe Wohnimmobilien Schweiz	30%	ziemlich tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	tief
Patrimonium	Eigener Immobilienpark	Patrimonium Swiss Real Estate Fund	45%	gut	tief	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Pensimo	Eigener Immobilienpark	Swissinvest Real Estate Fund	20% bis 2027, (Projektion[15]: ca. 40% bis 2030)	gut (bei Anrechnung hoher Altbaubestand)	gut	gut	gut	gut	sehr gut (mieterfreundliche Sanierungen)
Pensimo	Eigener Immobilienpark	Pensimo Anlagestiftung Adimora, Anlagegruppe Omega	20% bis 2027, (Projektion[15]: ca. 40% bis 2030)	gut (bei Anrechnung hoher Altbaubestand)	gut	gut	gut	gut	exzellent, siehe auch Kapitel 3. Sustainable & Green Impact Generating Investing
Pensimo	Eigener Immobilienpark	Pensimo Anlagestiftung Pensimo, Anlagegruppe Casareal	20% bis 2027, (Projektion[15]: ca. 40% bis 2030)	gut (bei Anrechnung hoher Altbaubestand)	gut	gut	gut	gut	sehr gut (mieterfreundliche Sanierungen)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Pensimo	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Pensimo Anlagestiftung Pensimo, Anlagegruppe Proreal	20% bis 2027	gut (bei Anrechnung hoher Altbaubestand)	gut	gut	gut	gut	NA
Pensimo	Eigener Immobilienpark	Pensimo Anlagestiftung Turidomus, Anlagegruppe Casareal	20% bis 2027, (Projektion[15]: ca. 40% bis 2030)	gut (bei Anrechnung hoher Altbaubestand)	gut	gut	gut	gut	sehr gut (mieterfreundliche Sanierungen)
Pensimo	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Pensimo Anlagestiftung Turidomus, Anlagegruppe Proreal	20% bis 2027	mittel	gut	gut	gut	gut	NA
Pensimo	Eigener Immobilienpark (Commercial, auch Teil Wohnen)	Pensimo Anlagestiftung Turidomus, Anlagegruppe Urban & Mixed Use	20% bis 2027, (Projektion[15]: min. 50% bis 2030)	gut	gut	gut	gut	gut	sehr gut (mieterfreundliche Sanierungen)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Prevalis	Eigener Immobilienpark	Prevalis Anlagestiftung, Anlagegruppe Immobilien Schweiz	50%	gut	tief	tief	tief	tief	tief
Procimmo	Eigener Immobilienpark (Gewerbe, Industrie)	Procimmo Real Estate - Commercial PK	50%	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	NA
Procimmo	Eigener Immobilienpark (Gewerbe, Industrie)	Procimmo Real Estate SICAV - Industrial	55%	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	NA
Procimmo	Eigener Immobilienpark (Romandie)	Procimmo Real Estate SICAV - Residential	40% (2024-2030, jedoch relevante Reduktion bereits 2020-2024)	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Procimmo	Eigener Immobilienpark (Romandie)	Procimmo Real Estate - Residential PK	55% (2024-2030, jedoch relevante Reduktion bereits 2020-2024)	sehr gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)
Procimmo	Eigener Immobilienpark (Lagerhäuser)	Streetbox Real Estate SICAV - Swiss	NA (kaum Beheizung)	NA (kaum Beheizung)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	NA
PSP Swiss Property AG	Eigener Immobilienpark (Commercial, hoher Altbestand)	Immobilienaktie kotiert	35%	mittel	gut	mittel	ziemlich tief (nur Green Lease Rollout, kein Zuwachspfad E-Ladestationen)	ziemlich tief (nur bei Neubauten)	NA

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Pure Group	Eigener Immobilienpark (vorw. Ankäufe bereits sanierter Gebäude)	PURE Swiss Opportunity REF	25% (50% bis 2035)	ziemlich tief (jedoch bereits tiefe CO2-Intensität)	mittel (ad hoc Installation)	ziemlich tief (keine Prinzipien, jedoch wenig Sanierungen)	mittel (ad hoc E-Ladestationen)	ziemlich tief (mittelfristige Prüfung)	ziemlich tief (nur individuelle Kulanz betr. tragbare Mietzinse)
Realstone	Eigener Immobilienpark Romandie (hoher Altbaubestand)	Solvalor 61	40%	gut (bei Anrechnung hoher Altbaubestand)	gut	mittel (Umsetzung begonnen)	mittel (Umsetzung begonnen)	mittel (Umsetzung begonnen)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)
Realstone	Eigener Immobilienpark	Realstone RSF Fonds	30%	ziemlich tief	gut	mittel (Umsetzung begonnen)	mittel (Umsetzung begonnen)	mittel (Umsetzung begonnen)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)
Realstone	Eigener Immobilienpark (hoher Altbaubestand)	Realstone Anlagestiftung, Anlagegruppe Realstone-Wohnimmobilien Schweiz	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief (nur Prinzip, kein Reporting)	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	mittel (Umsetzung begonnen)	mittel (Umsetzung begonnen)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Realstone	Eigener Immobilienpark (Industrie)	Realstone Industrial Fund	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief (nur Prinzip, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	NA
Remnex	Eigener Immobilienpark (Gewerbe, Industrie)	Anlagestiftung Swiss Real Estate Commercial Eco	50%	gut	sehr gut	gut	tief	tief	NA
Schroders	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Schroder ImmoPLUS	50%	gut (CRREM 1.5°C)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	NA
Stone Edge Asset Management	Eigener Immobilienpark (Romandie)	Stone Edge SICAV	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	ziemlich tief (nur allgemeine Vorhaben zur Dekarbonisierung)	mittel (Potenzialanalyse erfolgt)	tief	tief	tief	ziemlich tief (einige Sozialdienste als Mieter)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Sustainable Real Estate AG	Eigener Immobilienpark	Sustainable Real Estate Switzerland Fund	70%	exzellent (viel Altbaukauf- und -sanierung)	sehr gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief
Swiss Finance & Property SFP	Eigener Immobilienpark (Wohnen, Commercial)	SFP Anlagestiftung Swiss Real Estate	70%	exzellent (viel Altbausanierung)	gut	gut	gut	gut	mittel (Mietzinse unter Median wegen Sanierung Altbauten, Mieterverträgliche Sanierungen)
Swiss Finance & Property SFP	Eigener Immobilienpark (Commercial)	SF Commercial Properties Fund	55%	sehr gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	NA

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Swiss Finance & Property SFP	Eigener Immobilienpark (Commercial)	SF Retail Properties Fund	40%	mittel	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	NA
Swiss Finance & Property SFP	Eigener Immobilienpark	SF Sustainable Property Fund	65%	exzellent (Fokus auf Kauf & Sanierung)	gut	gut	gut	gut	mittel (Mietzinse ähnlich Median wegen Sanierung Altbauten, Mieterverträgliche Sanierungen)
Swiss Life	Eigener Immobilienpark	Swiss Life Anlagestiftung Immobilien Schweiz ESG	60%	gut (CRREM 1.5°C)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	tief

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Swiss Life	Eigener Immobilienpark (Seniorenwohnraum, junger Bestand)	Swiss Life Anlagestiftung Immobilien Schweiz Alter und Gesundheit ESG	50%	gut (CRREM 1.5°C)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	tief
Swiss Life	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Swiss Life Anlagestiftung Geschäftsimmobilien Schweiz ESG	40%	mittel (CRREM 1.5°C)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	NA
Swiss Life	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Swiss Life Real Estate Funds ESG Commercial Properties Switzerland	60%	gut (CRREM 1.5°C)	tief	tief	tief	tief	NA

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Swiss Life	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Swiss Life Real Estate Funds ESG Diversified Commercial Properties Switzerland	Neuer Fonds, Evaluation im Plan						NA
Swiss Life	Eigener Immobilienpark	Swiss Life Real Estate Funds ESG Swiss Properties	45%	gut (CRREM 1.5°C)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	tief
Swisspeak Resorts	Eigener Immobilienpark Ferienwohnungsresidenzen	Mountain Resort Real Estate Fund	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	NA
Swiss Prime Site AG	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Immobilienaktie kotiert	65%	sehr gut	gut	gut	gut (Green Lease)	gut	NA

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Swiss Prime Site	Eigener Immobilienpark	Akara Swiss Diversity Property Fund PK	50%	gut	gut	gut	gut	tief	tief
Swiss Prime Site	Eigener Immobilienpark	Swiss Prime Anlagestiftung Immobilien Schweiz	50%	gut	tief	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief
Swiss Prime Site	Eigener Immobilienpark (Commercial)	Swiss Prime Solutions Investment Fund Commercial	50%	gut	tief	tief	mittel (Green Lease)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	NA
Swiss Prime Site/Fundamenta	Eigener Immobilienpark (auch Teil kommerziell)	Fundamenta Group Anlagestiftung, Anlagegruppe Swiss Real Estate	40%	mittel	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief
Tavis Capital	Eigener Immobilienpark (im Aufbau)	Fondiaria SICAV - Swiss Real Estate	Neuer Fonds, Evaluation im Plan						

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Tellco	Eigener Immobilienpark	Tellco Anlagestiftung, Anlagegruppe Immobilien Schweiz	55%	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	mittel (Mieterverträgliche Sanierungen)
Tellco	Eigener Immobilienpark (Kommerziell)	Tellco Anlagestiftung, Anlagegruppe Kommerzielle Immobilien Schweiz	50%	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	NA
Terra Helvetica	Eigener Immobilienpark (ländliche Gebiete)	Terra Helvetica AST Wohnen Schweiz	40% (nur Scope 1)	mittel	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief (Mietpreise über Median ländliche Gebiete)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Terra Schweiz AG [23)]	Eigener Immobilienpark	Direktanlage (Private Equity)	Komplettausstieg aus fossilen Energieträgern bis 2035	exzellent (Null Scope 1 2035)	gut	gut	gut	gut	exzellent, siehe auch Kapitel 3. Sustainable & Green Impact Generating Investing
UBS	Eigener Immobilienpark	UBS Anlagestiftung AST 1 Immobilien Schweiz	65%	sehr gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)
UBS	Eigener Immobilienpark (Kommerziell)	UBS Anlagestiftung AST 1 Kommerzielle Immobilien Schweiz	50%	gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Eigener Immobilienpark (auch Teil kommerziell)	UBS Anlagestiftung AST 4 Real Estate Switzerland	65%	sehr gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)
UBS	Eigener Immobilienpark (Commercial)	UBS Anlagestiftung AST 4 Real Estate Switzerland Commercial	20%	mittel (beschleunigte Dekarbonisierung 2030-2040)	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)
UBS	Eigener Immobilienpark	UBS Anlagestiftung AST 4 Real Estate Switzerland Residential	55%	gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Eigener Immobilienpark	UBS (CH) Property Fund Direct 1a Immo PK	50%	gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)
UBS	Eigener Immobilienpark (Schulen, Studentenwohnheime, Hotels, Appartments)	UBS (CH) Property Fund Direct Hospitality	55%	gut (beschleunigte Dekarbonisierung 2030-2040)	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)
UBS	Eigener Immobilienpark (Seniorenwohnraum)	UBS (CH) Property Fund Direct Living Plus	45%	gut (beschleunigte Dekarbonisierung 2030-2040)	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Eigener Immobilienpark (Logistik)	UBS (CH) Property Fund Direct Logistics Plus	10-40% (schwankende Werte 2019-2025)	mittel (beschleunigte Dekarbonisierung 2038-2040)	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	NA
UBS	Eigener Immobilienpark (auch Teil kommerziell)	UBS (CH) Property Fund Direct Mixed Urban	65%	sehr gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)
	Immobilienentwicklung		Für diese Aktivität, siehe Liste Schweiz: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten)						

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Eigener Immobilienpark	UBS (CH) Property Fund Direct Residential	55%	gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)
UBS	Eigener Immobilienpark (Romandie)	UBS (CH) Property Fund Léman Residential «Foncipars»	65%	sehr gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)
UBS	Eigener Immobilienpark (Kommerziell)	UBS (CH) Property Fund Swiss Commercial «Interswiss»	55%	gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	NA

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Eigener Immobilienpark (Kommerziell)	UBS (CH) Property Fund Swiss Commercial «Swissreal»	45%	mittel	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	NA
UBS	Eigener Immobilienpark (Wohnen, Kommerziell)	UBS (CH) Property Fund Swiss Mixed «Sima»	65%	sehr gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)
UBS	Eigener Immobilienpark (Deutsche Schweiz)	UBS (CH) Property Fund Swiss Residential «Anfos»	55%	gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Eigener Immobilienpark	UBS (CH) Property Fund Swiss Residential «Siat»	50%	gut	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; interne Checklist, kein Reporting)	tief (kein Reporting)
Utilita [23)] (mit Vivanta AG 100% Tochter)	Eigener Immobilienpark	Utilita Anlagestiftung für gemeinnützige Immobilien	40% (Scope 1 und 2), 60% (Scope 1)	sehr gut (Scope 1 Netto Null 2040)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	exzellent, siehe auch Kapitel 3. Sustainable & Green Impact Generating Investing
Vaudoise	Eigener Immobilienpark	Vaudoise Anlagestiftung Immobilien Schweiz	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief	tief	tief

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Eigener Immobilienpark	Swisscanto AST Immobilien Responsible	40%	gut (beschleunigte Dekarbonisierung 2030-2040)	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)	mittel	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)	tief
Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Immobilienpark via kontrollierte Immobiliengesellschaften	Swisscanto (CH) Real Estate Fund Responsible IFCA	35%	gut (beschleunigte Dekarbonisierung 2030-2040)	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	mittel	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief
Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Eigener Immobilienpark	Swisscanto (CH) Real Estate Fund Responsible Swiss Commercial	35%	gut (beschleunigte Dekarbonisierung 2030-2040)	gut	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	mittel	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	NA
Zurich Invest	Eigener Immobilienpark (Kommerziell)	Zürich Anlagestiftung ZAST Immobilien Geschäft Schweiz	45%	gut	tief	tief	tief	tief	NA

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien
Wichtige Links: Climate Action 100+, Nature Action 100, financemap 2023. Share Action 2023, Share Action 2025 Dataset, EU-Taxonomie, IRIS+Taxonomie, Fussnoten

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Zurich Invest	Eigener Immobilienpark	Zürich Anlagestiftung ZAST Immobilien Wohnen Schweiz	45%	gut	tief	tief	tief	tief	tief
Zurich Invest	Eigener Immobilienpark (Alterswohnungen)	Zürich Anlagestiftung ZAST Immobilien Wohnen im Alter Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	NA
Zurich Invest	Eigener Immobilienpark	Zürich Anlagestiftung ZAST Immobilien Traditionell Schweiz (Einanlegerfonds, geschlossen)	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanayse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Zurich Invest	Eigener Immobilienpark	Zurich Investment Fund ZIF Immobilien Direkt Schweiz	30%	ziemlich tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief	tief

Schweiz: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Immobilien mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Immobilien: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, zertifiziert mind. Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null	Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Unterstützung bei unvermeidbarem Abbruch mit Entmietung				
				1) Maximierung Photovoltaik	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/SSREI Sozial-Faktoren
Baselland-schaftliche Kantonalbank (BLKB)	Immobilienentwicklung seit 10 Jahren, auch renovierter Altbestand (wenig)	BLKB Sustainable Property Fund	gut (immer: GEAK CO2: A; weitgehend: GEAK Effizienz B, B)	neutral (kein Reporting, jedoch sind alle Nachhaltigkeitsfaktoren als SSREI-Indikatoren im aggregierten Bewertungsresultat der SSREI-Teilnahme enthalten, das substanziell über SSREI-eigenem Benchmark liegt)				
Berninvest	Immobilienentwicklung	Good Buildings Swiss Real Estate Fund	ziemlich tief (nur Prinzip «keine fossile Energieträger»)	gut	ziemlich tief (nur Beispiele)	mittel (Verpflichtung E-Mobilität)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)
	Eigener Immobilienpark (junger Bestand)		Für diese minderheitliche Aktivität, siehe Schweiz: Immobilien-Fonds und direkte Immobilien-Aktien mit eigenem Gebäudebestand					

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager/ Immobilien-firma	Kategorie	Name der Anlage	Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, zertifiziert mind. Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null	Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Unterstützung bei unvermeidbarem Abbruch mit Entmietung				
				1) Maximierung Photovoltaik	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/SSREI Sozial-Faktoren
Berninvest	Immobilienentwicklung	Immo Helvetic Fonds	ziemlich tief (nur Prinzip «keine fossile Energieträger»)	gut	ziemlich tief (nur Beispiele)	mittel (Verpflichtung E-Mobilität)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)
	Eigener Immobilienpark (ziemlich junger Bestand)		Für diese mehrheitliche Aktivität, siehe Schweiz: Immobilien-Fonds und direkte Immobilien-Aktien mit eigenem Gebäudebestand					
die Mobiliar	Immobilienentwicklung	MobiFonds Swiss Property	ziemlich tief (nur Prinzip «keine fossile Energieträger»)	gut	tief	tief	tief	tief
	Eigener Immobilienpark (ziemlich junger Bestand)		Für diese mehrheitliche Aktivität, siehe Schweiz: Immobilien-Fonds und direkte Immobilien-Aktien mit eigenem Gebäudebestand					

Asset Manager/ Immobilien-firma	Kategorie	Name der Anlage	Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, zertifiziert mind. Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null	Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Unterstützung bei unvermeidbarem Abbruch mit Entmietung				
				1) Maximierung Photovoltaik	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/SSREI Sozial-Faktoren
Fondation Losinger Marazzi	Immobilienentwicklung (Projekt)	Anlagestiftung FLM für klimafreundliche Immobilien	gut (Verpflichtung zu SNBS-Standard, min. 75% mit Zertifikat Gold, und zur ambitionierten Begrenzung der CO2-Emissionen in Erstellung und Betrieb)	mittel (in SNBS eingeschlossen, aber Ambition unbekannt)	gut (Verpflichtung zu Vorsprung im Vergleich zu Baunormen, eingeschlossen in SNBS, Indikatoren festgelegt)	mittel (in SNBS eingeschlossen, aber Ambition unbekannt)	gut (in SNBS eingeschlossen, Indikatoren festgelegt)	ziemlich tief (nur soziale Interaktion in SNBS inbegriffen, ansonsten keine Prinzipien)
Fundim	Immobilienentwicklung, auch Kauf/Renovation Altbestand (Romandie)	Anlagestiftung Equitim	sehr gut (bei Anrechnung Kauf/Renovation Altbauten; Sanierung/ Neubauten mit Verpflichtung zu Minergie oder gleichwertig)	sehr gut (jedes Gebäude)	mittel (in Minergie eingeschlossen, aber Ambition unbekannt)	ziemlich tief (nur Prinzipien Nähe öV, keine Aussagen zu E-Mobilität)	mittel (Verpflichtung zu Begrünung Flachdächer sonst nur Prinzipien)	sehr gut (soziale Interaktion; erschwinglicher Wohnraum, 10-20% tiefere Mietzinse als der Markt)
Fundim	Immobilienentwicklung (Romandie)	Realitim II SCmPC Kollektivanlage	sehr gut (Verpflichtung zu 90% Minergie-P oder GEAK gesamthaft A)	sehr gut (jedes Gebäude)	mittel (in Minergie eingeschlossen, aber Ambition unbekannt)	ziemlich tief (nur Prinzipien Nähe öV, keine Aussagen zu E-Mobilität)	mittel (Verpflichtung zu Begrünung Flachdächer sonst nur Prinzipien)	ziemlich tief (nur soziale Interaktion)

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, zertifiziert mind. Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null	Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Unterstützung bei unvermeidbarem Abbruch mit Entmietung				
				1) Maximierung Photovoltaik	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/SSREI Sozial-Faktoren
Fundim	Immobilienentwicklung (Romandie)	Realitim III SCmPC Kollektivanlage	sehr gut (Verpflichtung zu 100% Minergie min. A oder GEAK gesamthaft A)	sehr gut (jedes Gebäude)	mittel (in Minergie eingeschlossen, aber Ambition unbekannt)	ziemlich tief (nur Prinzipien Nähe öV, keine Aussagen zu E-Mobilität)	mittel (Verpflichtung zu Begrünung Flachdächer sonst nur Prinzipien)	ziemlich tief (nur soziale Interaktion)
InvestInvent	Immobilienentwicklung (Projekt)	Timber Real Estate Fund Switzerland	Evaluation im Plan (Erhebung Ausmass Nachhaltigkeit orientiert an den SNBS-Kriterien und dem SSREI-Handbuch)		sehr gut (Maximierung Holz)	Evaluation im Plan (Erhebung Ausmass Nachhaltigkeit orientiert an den SNBS-Kriterien und dem SSREI-Handbuch)		
J. Safra Sarasin	Immobilienentwicklung	JSS Anlagestiftung, Anlagegruppe Nachhaltig Immobilien Schweiz	neutral (ca. 70% mit Minergie-Zertifikat, Rest unbekannt)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)
	Eigener Immobilienpark (junger Bestand)		Für diese mehrheitliche Aktivität, siehe Schweiz: Immobilien-Fonds und direkte Immobilien-Aktien mit eigenem Gebäudebestand					

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, zertifiziert mind. Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null	Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Unterstützung bei unvermeidbarem Abbruch mit Entmietung				
				1) Maximierung Photovoltaik	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/SSREI Sozial-Faktoren
La Foncière (Investissements Fonciers SA)	Immobilienentwicklung (Projekt)	La Foncière Urban Development Fund L-QIF	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)
Nova Property Asset Management	Immobilienentwicklung	1291 Anlagestiftung, Anlagegruppe Nachhaltige Immobilienprojekte Schweiz	mittel (Portfolio im Aufbau. Zertifizierung mit anerkanntem Label verbindlich zugesichert (z.B. SNBS), Ambition jedoch unbekannt)	mittel (bisher realisierte Bauten sind mit PV)	ziemlich tief (alle Nachhaltigkeitsfaktoren sind als SSREI-Indikatoren im aggregierten Bewertungsresultat der SSREI-Teilnahme enthalten, Ambition jedoch unbekannt)			
PMT Management	Immobilienentwicklung	PMT Swiss Real Estate L-QIF	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)
Prisma Anlagestiftung/ Gefiswiss	Immobilienentwicklung (Anteil 20% flexibler Seniorenwohnraum)	Anlagegruppe PRISMA Previous Responsible Residential Real Estate	mittel (Minergie und/ oder SNBS Zertifizierung), Energieträger Wärmepumpe oder Fernwärme, nur ein Gebäude Fossilgas; Ambitionsniveau jedoch unbekannt)	neutral (kein Reporting, jedoch sind alle Nachhaltigkeitsfaktoren als SSREI-Indikatoren im aggregierten Bewertungsresultat der SSREI-Teilnahme enthalten, das substanziell über SSREI-eigenem Benchmark liegt)				

Asset Manager/ Immobilienfirma	Kategorie	Name der Anlage	Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, zertifiziert mind. Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null	Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Unterstützung bei unvermeidbarem Abbruch mit Entmietung				
				1) Maximierung Photovoltaik	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/SSREI Sozial-Faktoren
Seraina Invest	Immobilienentwicklung (Greenfield, Abbruch & Neubau)	Seraina Anlagestiftung Swiss Development Residential	ziemlich tief (im Prinzip Erklärung «100% nichtfossile Energieträger» und Minergie-Zertfizierungen im Plan, jedoch kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief (kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (Soziale Interaktion, Abbruch: nur Prinzipien für Mietersupport; kein Reporting)
Seraina Invest	Eigener Immobilienpark aus Neubauten (Übernahmen aus AST Swiss Development Residential)	Seraina Anlagestiftung Living ESG	ziemlich tief (im Prinzip Erklärung «100% nichtfossile Energieträger» und Minergie-Zertfizierungen im Plan, jedoch kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief (kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (Soziale Interaktion: kein Reporting)
Swissroc Asset Management	Immobilienentwicklung Romandie	Massgeschneiderte Mandate	ziemlich tief (als Swissroc Group, nur Prinzipien; als Asset Management, intransparent, kein Reporting)	tief (intransparent, kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief (kein Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein Reporting)	tief (kein Reporting)

Asset Manager/ Immobilien-firma	Kategorie	Name der Anlage	Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, zertifiziert mind. Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null	Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Unterstützung bei unvermeidbarem Abbruch mit Entmietung				
				1) Maximierung Photovoltaik	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Immobilienentwicklung	UBS (CH) Property Fund Direct Mixed Urban	sehr gut (Neubauten in aller Regel mit Eigenlabel greenproperty u/o Minergie, Minergie-P, Minergie-ECO, vielfach auch SNBS oder gleichwertig zertifiziert)	sehr gut (jedes Gebäude)	gut (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS, Vorgaben zu grauer Energie & bei Entscheid Abbruch/Neubau; Ambition jedoch unbekannt)	gut (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS, Vorgaben zu E-Mobilität; Ambition jedoch unbekannt)	gut (alle Neubauten zertifiziert u.a. SNBS; Ambition jedoch unbekannt)	tief (kein Reporting)
	Eigener Immobilienpark (junger Bestand)		Für diese Aktivität, siehe Schweiz: Immobilien-Fonds und direkte Immobilien-Aktien mit eigenem Gebäudebestand					
Vertina	Immobilienentwicklung (Greenfield, Abbruch & Neubau)	Anlagestiftung Vertina, Anlagegruppe Wohnen	gut (Neubauten immer SNBS zertifiziert, aktuell Silber, teils Gold; Betrieb ohne fossile Energieträger; jedoch Maximierung Energieeffizienz unbekannt)	sehr gut (jedes Gebäude)	gut (Prüfung SNBS, SSREI, (jedoch Ambitions-niveau unbekannt)	sehr gut (jedes Gebäude E-Mobilitätskonzept)	sehr gut (auch Neubauten-Zertifizierung SNBS, Portfolio-Benchmarking SSREI)	ziemlich tief (Soziale Interaktion ist Teil der Prüfung SNBS, SSREI, aber Mietzinse/ Unterstützung bei Abbruch unbekannt)

Asset Manager/ Immobilien-firma	Kategorie	Name der Anlage	Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, zertifiziert mind. Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null	Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Unterstützung bei unvermeidbarem Abbruch mit Entmietung				
				1) Maximierung Photovoltaik	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/SSREI Sozial-Faktoren
Zug Estates AG	Immobilienentwicklung (2 Grossareale, Wohnen, Kommerziell)	Immobilienaktie kotiert	sehr gut (Neubauten mit maximaler Energieeffizienz, ohne fossile Energieträger & DGNB Zertifizierung Platin)	sehr gut (DGNB Zertifizierung Platin)	sehr gut (DGNB Zertifizierung Platin)	sehr gut (DGNB Zertifizierung Platin)	sehr gut (DGNB zertifiziert)	neutral (soziale Interaktion gut, Anteil «preisgünstige Mietzinse», «Anschlusslösung für Umbau-betroffene Mieter, jedoch Details unbekannt)

Schweiz: indirekte Multimanager-Immobilienfonds (Fund of Funds), Immobilienaktien-Fonds

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Immobilien mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Immobilien: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Anlagestiftung Winterthur AWI	Fund of Funds (Fonds, teilweise Immobilienaktien)	Anlagegruppe AWI Immobilien Schweiz indirekt	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	tief
Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	Vermögensverwaltungsmandate Indirekte Immobilienanlagen Schweiz	Dedizierte Mandate in kundenspezifischem Portfolio auf Basis von Markt-Fonds kotiert/nicht kotiert/Anlagestiftungen/Immobilienaktien	keine CO2-Daten ersichtlich (intransparent)	tief (Engagement unbekannt, intransparent)	tief (intransparent)	tief (intransparent)	tief (intransparent)	tief (intransparent)	tief (intransparent)

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
IST Investmentstiftung [23)]	Fund of Funds	IST Anlagestiftung, Anlagegruppe Immo Invest Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
IST Investmentstiftung [23)]/ Swiss Finance & Property SFP	Fund of Funds	IST Anlagestiftung, Anlagegruppe Optima Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich auf Ebene Portfolio	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Maerki Baumann & Co (MBC)	Vermögensverwaltungsmandate Indirekte Immobilienanlagen - Immobilienaktien Schweiz	Dedizierte Mandate in kundenspezifischem Portfolio auf Basis von Immobilienaktien	gut (Dashboard mit Absenkpfaden des MBC-Sets von Immobilien AG's vorhanden)	gut bis sehr gut je nach Mandat (Engagement mit Zu-/Abfluss-Steuerung für Verstärkung im Gange; Performance abhängig von der spezifischen Steuerwirkung)	mittel (Engagement im Gange)				tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Maerki Baumann & Co (MBC)	Vermögensverwaltungsmandate Indirekte Immobilienanlagen – Immobilienfonds Schweiz	Dedizierte Mandate in kunden-spezifischem Portfolio auf Basis von Immobilienfonds	gut (Dashboard mit Absenkpfaden der MBC-Sets von Fonds vorhanden)	gut bis sehr gut je nach Mandat (Engagement mit Zu-/Abfluss-Steuerung für Verstärkung im Gange; Performance abhängig von der spezifischen Steuerwirkung)	mittel (Engagement im Gange)				tief
MV Invest/ Bonhôte	Fund of Funds/ Immobilienaktien ca. 2:1	MV Immoxtra Schweiz Fonds	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
MV Invest	Fund of Funds	MV Immoterra Fonds Real Estate Switzerland Selection	neutral (Neulancierung für Nachhaltigkeit. Orientierung am SSREI, für beste Praxis bei Dekarbonisierungspfaden, Aufbau Photovoltaik, jedoch noch kein Reporting)						
Pictet	Fund of Funds	Pictet CH Institutional - Swiss Real Estate Funds	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Swiss Finance & Property SFP	Vermögensverwaltungsmandate Indirekte Immobilienanlagen Schweiz	Dedizierte Mandate in kundenspezifischem Portfolio auf Basis von Markt-Fonds/ Anlagestiftungen/Immobilienaktien	min. 33% (Dashboard mit Absenkpfaden aller inländischen Markt-Fonds und AG's vorhanden)	gut bis sehr gut je nach Mandat (Engagement mit Zu-/Abfluss-Steuerung für Verstärkung im Gange; effektive Performance abhängig von der Steuerwirkung des Mandats)	mittel (Engagement im Gange)				tief
Swiss Finance & Property SFP	Fund of Funds/ Immobilienaktien ca. 1:1	SF Property Securities Fund	ca. 40% (Dashboard mit Absenkpfaden aller Inland-Markt-Fonds u. AG's vorhanden)	sehr gut (Engagement und Steuerung für Verstärkung im Gange)	mittel (Engagement im Gange)				tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Swiss Finance & Property SFP	Fund of Funds	SF Property Selection Fund	ca. 40% (Dashboard mit Absenkpfaden aller inländischen Markt-Fonds vorhanden)	sehr gut (Engagement und Steuerung für Verstärkung im Gange)	mittel (Engagement im Gange)				tief
Swiss Life	Fund of Funds	Swiss Life Funds Real Estate Switzerland Funds of Funds	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
Swiss Life	Fund of Funds	Swiss Life Anlagestiftung Immobilienfonds Schweiz Indexiert	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Fund of Funds, Immobilienaktien	UBS AST 4 Real Estate Switzerland Pooled Investments	Ermittlung CO2-Intensität Scope 1 u. 2 im Gange, Dashboard vorhanden	ziemlich tief (nur Datenabfragen im Gange, kein Engagement für ambitionierte Dekarbonisierungspfade und Nachhaltigkeits-Zielsetzungen; kein Reporting der Resultate)					tief
UBS	Fund of Funds, Immobilienaktien	UBS (CH) Fund 3 - Swiss Real Estate Securities Fund	Ermittlung CO2-Intensität Scope 1 u. 2 im Gange, Dashboard vorhanden	ziemlich tief (nur Datenabfragen im Gange, kein Engagement für ambitionierte Dekarbonisierungspfade und Nachhaltigkeits-Zielsetzungen; kein Reporting der Resultate)					tief
UBS	Fund of Funds	UBS (CH) Institutional Fund 3 – Real Estate Switzerland Funds Index	Ermittlung CO2-Intensität Scope 1 u. 2 im Gange, Dashboard vorhanden	ziemlich tief (nur Datenabfragen im Gange, kein Engagement für ambitionierte Dekarbonisierungspfade und Nachhaltigkeits-Zielsetzungen; kein Reporting der Resultate)					tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Fund of Funds	UBS (CH) Index Fund 2 - Real Estate Switzerland Fund	Ermittlung CO2-Intensität Scope 1 u. 2 im Gange	ziemlich tief (nur Datenabfragen im Gange, kein Engagement für ambitionierte Dekarbonisierungspfade und Nachhaltigkeits-Zielsetzungen; kein Reporting der Resultate)					tief
UBS	Fund of Funds	UBS Anlagestiftung AST Immoparts I	Ermittlung CO2-Intensität Scope 1 u. 2 im Gange, Dashboard vorhanden	ziemlich tief (nur Datenabfragen im Gange, kein Engagement für ambitionierte Dekarbonisierungspfade und Nachhaltigkeits-Zielsetzungen; kein Reporting der Resultate)					tief
UBS	Fund of Funds	UBS (CH) Institutional Fund - Swiss Real Estate Selection II	Ermittlung CO2-Intensität Scope 1 u. 2 im Gange, Dashboard vorhanden	ziemlich tief (nur Datenabfragen im Gange, kein Engagement für ambitionierte Dekarbonisierungspfade und Nachhaltigkeits-Zielsetzungen; kein Reporting der Resultate)					tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Fund of Funds	UBS (CH) Institutional Fund 3 - Swiss Real Estate Securities Selection Passive	Ermittlung CO2-Intensität Scope 1 u. 2 im Gange, Dashboard vorhanden	ziemlich tief (nur Datenabfragen im Gange, kein Engagement mit Zielsetzungen; kein Reporting der Resultate)					tief
Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Fund of Funds (Fonds, teilweise AG's)	Swisscanto (CH) Real Estate Fund Responsible Switzerland indirect	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	mittel (dezidiertes Engagement im Gange)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)	tief	tief	tief	tief
Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Fund of Funds (Fonds, wenig AG's)	Swisscanto (CH) Real Estate Fund Responsible Switzerland indirect (I)	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt (Hälfte der Fläche)	mittel (dezidiertes Engagement im Gange)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)	tief	tief	tief	tief

Ausland: Immobilienfonds mit eigenem Gebäudebestand

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Immobilien mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Immobilien: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung.		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Ardstone	Eigener Immobilienpark/teils Immobilienentwicklung (Irland)	Ardstone Residential Income Fund	100% bis 2035	exzellent	gut (Art. 9 SFDR mit 100% Alignment zu EU-Taxonomie Real Estate Construction of New Buildings & Renovation of existing buildings, Verpflichtung zu Scope 3 Netto-Null 2050)			ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)	exzellent, siehe Kapitel 3. Sustainable & Green Impact Generating Investing
Avadis	Eigener Immobilienpark (Commercial)	AFIAA Anlagestiftung für Immobilienanlagen Ausland, Anlagegruppe Global	30%	ziemlich tief	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)	tief	NA

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung.		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
AXA	Eigener Immobilienpark Europa (Commercial, Residential, Industrial)	AXA CoRE Europe Fund	20% bis 2025	tief	tief	tief	tief	tief	tief
CBRE Investment Management	Direct Real Estate (Eigener Immobilienpark; Commercial, Residential, Industrial)	Diverse Kunden-Mandate	Reduktion 26% seit 2019, Absicht zu 55% Reduktion bis 2030, gilt für alle CBRE-Mandate	gut (Engagement und Steuerung für Verstärkung im Gange)	tief	tief	tief	tief	tief
Edmond de Rothschild	Co-Finanzierung Immobilienpark/teils Immobilienentwicklung (UK)	Funding Affordable Homes	Siehe Kapitel 3, Sustainable & Green Impact Generating Investing						exzellent, siehe Kapitel 3. Sustainable & Green Impact Generating Investing

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung.		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Empira Group (Teil von Partners Group)	Eigener Immobilienpark Europa	Evaluation im Plan (Nachhaltigkeits- und Klimagrundsätze vorhanden)							
Fundamenta Group/ Swiss Prime Site	Eigener Immobilienpark Deutschland	FG Wohninvest Deutschland	keine CO2-Daten ersichtlich	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)	tief	tief	tief	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)
Invesco	Immobilienpark Europa im Eigenbesitz oder unter Kontrolle (Commercial, Wohnen)	Invesco Real Estate European Fund	35%	ziemlich tief	tief	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)	ziemlich tief (nur Prinzipien, kein systematisches Reporting)	tief	tief
Morgan Stanley	Eigener Immobilienpark USA	Morgan Stanley Prime US Property	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung.		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Pictet	Eigener Immobilienpark Europa	Pictet Real Estate Capital Elevation Core Plus ELTIF	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	tief
Sustainable Real Estate / Quadoro	Eigener Immobilienpark Europa (Commercial, auch Residential)	Quadoro Sustainable Real Estate Europe	Evaluation im Plan (Nachhaltigkeits- und Klimagrundsätze vorhanden)						
Sustainable Real Estate / Quadoro	Eigener Immobilienpark Europa (Commercial)	Quadoro Sustainable Real Estate Europe Private	Evaluation im Plan (Nachhaltigkeits- und Klimagrundsätze vorhanden)						
Sustainable Real Estate / Quadoro	Eigener Immobilienpark Europa (Gesundheitswesen, Soziale Wohnungen, Bildung)	Quadoro Social Infrastructure	Evaluation im Plan (Nachhaltigkeits- und Klimagrundsätze vorhanden)						

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung.		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Swiss Life	Eigener Immobilienpark Europa (Commercial)	Swiss Life Anlagestiftung Immobilien Europa Industrie und Logistik ESG	15% (Scope 1)	ziemlich tief (nur Zuwachspfad für Green Leases)	tief	tief	tief	tief	tief
Swiss Life	Eigener Immobilienpark Europa	Swiss Life Real Estate Funds ESG European Properties	45%	gut (CRREM 1.5°C)	tief	tief	tief	tief	tief
Swiss Prime Site	Eigener Immobilienpark (Seniorenwohnraum, Serviced Living)	Swiss Prime Anlagestiftung Living+ Europe	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung.		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Eigener Immobilienpark Deutschland, Commercial	UBS Anlagestiftung AST 4 Real Estate Germany	35% (aber viel Scope 3.13 Mieterstrom)	neutral (aber Engagement Mieter mit Green Leases)	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, Green Leases, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert; interne Checklist, kein Reporting)	NA
UBS	Eigener Immobilienpark Europa (Commercial, wenig Residential)	UBS (CH) Property Fund – Europe	20% (aber viel Scope 3.13 Mieterstrom)	neutral (aber Engagement Mieter mit Green Leases)	gut	neutral (alle Neubauten zertifiziert interne Checklist, kein Reporting)	mittel (interner Leitfaden, Green Leases, kein Reporting)	neutral (alle Neubauten zertifiziert; interne Checklist, kein Reporting)	Commercial: NA. Residential (nur interne Prinzipien, kein Reporting)
UBS	Eigener Immobilienpark	Credit Suisse Real Estate Fund International (in Liquidation)	40%	mittel	NA (in Liquidation)				

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung.		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Zurich Invest/Schroders	Eigener Immobilienpark Europa (Commercial)	Zürich Anlagestiftung ZAST Immobilien Europa Direkt	nur CO2-Daten publiziert	tief	tief	tief	tief	tief	tief
Zurich Invest	Eigener Immobilienpark USA, Europa, (wenig) Asien (vorwiegend Commercial, auch Residential)	Zürich Anlagestiftung ZAST Immobilien Global	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	tief
Zurich Invest	Eigener Immobilienpark USA (Commercial, Residential)	Zürich Anlagestiftung ZAST Immobilien USA	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief	tief	tief	tief

Ausland: Fonds für Immobilienentwicklung, Bestände mit vorwiegend Neubauten

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Immobilien mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Immobilien: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: analog EU-Taxonomie Real Estate Construction of New Buildings, zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, zertifiziert mind. Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null	Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Unterstützung bei unvermeidbarem Abbruch mit Entmietung				
				1) Maximierung Photovoltaik	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Asia Green Real Estate	Ost-/Südostasien: Beteiligung vorwiegend an Immobilienentwicklungen (Hochhäuser Commercial, Residential)	Asia Green Real Estate Fund	Gut (Neubau, bzw. für Bestand, Dekarbonisierungspfad zu Netto Null) SFDR Art. 9 mit 57% Alignment EU Taxonomie)	Evaluation im Plan (Erhebung Ausmass Nachhaltigkeit mit Assimilierung zu EU-Taxonomie Real Estate Construction of New Buildings, zu den SNBS-Kriterien und/ oder dem SSREI-Handbuch)				

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Konformität zu den fortgeschrittensten Energiestandards: analog EU-Taxonomie Real Estate Construction of New Buildings, zertifiziert GEAK mit CO2-Direkt-Emissionen Klasse A, Effizienz-Klassen Hülle u. Energie mind. B, zertifiziert mind. Minergie -A oder -P, möglichst Minergie Netto-Null	Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Unterstützung bei unvermeidbarem Abbruch mit Entmietung				
				1) Maximierung Photovoltaik	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Asia Green Real Estate	Ost-/Südostasien: Beteiligung an Immobilienentwicklungen, teils anschliessend Verkauf (Hochhäuser Commercial, Residential)	Asia Green Diversified Real Estate Fund	Gut (Neubau, bzw. für Bestand, Dekarbonisierungspfad zu Netto Null) SFDR Art. 9 mit 32% Alignment EU Taxonomie	Evaluation im Plan (Erhebung Ausmass Nachhaltigkeit mit Assimilierung zu EU-Taxonomie Real Estate Construction of New Buildings, zu den SNBS-Kriterien und/ oder dem SSREI-Handbuch)				
Empira Group (Teil von Partners Group)	Europa: Immobilienentwicklung (teils anschliessend Verkauf)	Evaluation im Plan (Erhebung Ausmass Nachhaltigkeit mit Assimilierung zu EU-Taxonomie Real Estate Construction of New Buildings, zu den SNBS-Kriterien und/oder dem SSREI-Handbuch)						
PRISMA Anlagestiftung/Procimmo	Eigener Immobilienpark Ausland (Gewerbe, modulare Strukturen)	Anlagegruppe PRISMA Redbrix Real Estate	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	tief (kein Reporting)	NA

Ausland: indirekte Multimanager-Immobilienfonds (Fund of Funds), Immobilienaktien-Fonds

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Immobilien mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Immobilien: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's/REIT's [38]		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Avadis/ CBRE Investment Management	Mandat des Typs Fund of Funds	AFIAA Anlagestiftung für Immobilienanlagen Ausland, Anlagegruppe Diversified indirect	Pfad zu 50% Reduktion der absoluten Emissionen bis 2030 und Netto-Null 2040; gilt für alle CBRE-Mandate	gut (Engagement und Steuerung für Verstärkung im Gange)	tief	tief	tief	tief	tief
AXA	Private Equity Infrastruktur-Immobilien	AXA Vorsorge Private Infrastructure Fonds	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's/REIT's [38)]		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Banque Cantonale Vaudoise (BCV)	Fund of Funds	BCV Real Estate Fund – Global	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	
CBRE Investment Management	Indirect Real Estate (Typus Fund of Funds; Commercial, Residential, Industrial)	Diverse Kunden-Mandate	Pfad zu 50% Reduktion der absoluten Emissionen bis 2030 und Netto-Null 2040; gilt für alle Mandate	gut (Engagement und Steuerung für Verstärkung im Gange)	tief	tief	tief	tief	tief
Invesco	Fonds mit Equity-ähnlichen Immobilienfirmen z.B. REITs [38)]	Invesco Global Real Estate Fund	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's/REIT's [38]		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
IST Investmentstiftung [23]/Van Lanschot Kempen	Fonds mit Equity-ähnlichen Immobilienfirmen z.B. REITs [38]	IST Anlagestiftung, Anlagegruppe Global REIT II	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
IST Investmentstiftung [23]/DWS	Fonds mit Equity-ähnlichen Immobilienfirmen z.B. REITs [38]	IST Anlagestiftung, Anlagegruppe Real Estate Global	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
J. Safra Sarasin	Fund of Funds	JSS Anlagestiftung Nachhaltig Immobilien Europa Indirekt	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
J. Safra Sarasin	Fund of Funds	Sarasin Sustainable Properties-European Cities	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's/REIT's [38]		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
La Salle	Private Equity Immobilienfirmen Europa mit eigenen Immobilien	LaSalle Encore+	50% (LaSalle alle Fonds)	gut (CRREM 1.5°C, La Salle alle Fonds)	Evaluation im Plan				
Pensimo	Fund of Funds	Pensimo Anlagestiftung Testina, Anlagegruppe Alpha	keine CO2-Daten ersichtlich	ziemlich tief (Engagement via GREEN im Gange, noch ohne Reporting)	tief	tief	tief	tief	tief
Pensimo	Fund of Funds	Pensimo Anlagestiftung Testina, Anlagegruppe D3	keine CO2-Daten ersichtlich	ziemlich tief (Engagement via GREEN im Gange, noch ohne Reporting)	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's/REIT's [38]		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Pensimo	Fund of Funds	Pensimo Anlagestiftung Testina, Anlagegruppe Global Core	(neu lanciert) keine CO2-Daten ersichtlich	ziemlich tief (Engagement via GREEN im Gange, noch ohne Reporting)	tief	tief	tief	tief	tief
PRISMA Anlagestiftung/Janus Henderson	Fonds mit Equity-ähnlichen Immobilienfirmen z.B. REITs [38]	PRISMA Global Residential Real Estate	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
Swiss Finance & Property SFP	Fund of Funds	SFP Anlagestiftung Global Core Property	33%	gut (Engagement und Steuerung für Verstärkung im Gange)	mittel (wirksames Engagement im Gange)				tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's/REIT's [38]		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
Townsend Group	Verschiedene	Keine ESG-Politik und kein öffentliches Mandat/Fondsangebot mit ESG-Dokumentation ersichtlich	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
UBS	Fund of Funds	UBS Anlagestiftung AST 3, Global Living	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
UBS	Fund of Funds	UBS Anlagestiftung AST 3, Global Real Estate	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
UBS	Fund of Funds	UBS Anlagestiftung AST 5, Global Real Estate Core Plus	nur CO2-Intensität Scope 1 u. 2 bekannt	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Aggregierter Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität/m2 bis 2030 im Vergleich zu 2020 oder zum Jahr der ersten Messung. Wirksamkeit der Steuerung der Subfunds bzw. der Immobilien-AG's/REIT's [38]		Wirksamkeit des Managements essenzieller Nachhaltigkeitsfaktoren: 1) Solarstrom; 2) graue Energie; 3) Mieterstrom erneuerbar, grüne Mobilität der Nutzer (Minimierung Autoplätze, Nähe öV, proaktive Förderung Velo, E-Ladestationen, Green Lease; 4) Orientierung an SDG's, SNBS- und SSREI-Standards mit Biodiversität und Klimaanpassung (Umgebungs-& Dach-Grün/Bäume/Sträucher, keine Bodenversiegelung) und mit 5) Schaffung Potenziale für soziale Interaktion, tragbare Mietzinse unter lokalem Median des Wohnungstyps, Sanierung im bewohnten Zustand, Unterstützung bei Abbruch oder Sanierung mit unvermeidbarer Entmietung				
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	1) Zuwachspfad Photovoltaik nach Potenzialanalyse	2) Minimierung Scope 3.2 upstream (Erstellungsemissionen)	3) Minimierung Scope 3.9, 3.13 downstream (Nutzer)	4) Maximierung SDG's/ SNBS-/SSREI Ökokriterien	5) Optimierung SDG's/ SSREI Sozial-Faktoren
UBS	Fonds mit Immobilien-/Data Centerfirmen (Public Equity, REITs [38])	UBS (CH) Index Fund 3 - Real Estate World ex CH Securities NSL	nur CO2-Intensität in t/ Mio Umsatz Scope 1,2 bekannt	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Fonds mit Equity-ähnlichen Immobilienfirmen z.B. REITs [38]	Swisscanto Anlagestiftung AST Avant Immobilien Responsible Ausland	minus 4% pro Jahr (CO2-Intensität/Umsatz)	ziemlich tief (Absenkpfad CO2-Intensität/m2 unbekannt, Engagement-Intensität unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief
Zurich Invest (DWS)	Fonds mit Equity-ähnlichen Immobilienfirmen z.B. REITs [38]	Zürich Anlagestiftung ZAST Immobilien indirekt global passiv	keine CO2-Daten ersichtlich	tief (Engagement unbekannt)	tief	tief	tief	tief	tief

Schweiz: Hypotheken/Direct Lending

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Immobilien mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Immobilien: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020		Zuwachspfad Grüne Hypotheken, Intensität der Steuerleistung für grüne Immobilien	Optimierung SDG's Sozial-Impact Faktoren (tragbare Hypotheken für tragbare Mietzinse)
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040		
Akriba	Anlagestiftung	Anlagegruppe Nachrangige Hypotheken	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
Winterthur AWI	Anlagestiftung	Anlagegruppe Wohnbauhypotheken Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
Avadis	Anlagestiftung	Anlagegruppe Hypotheken Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
AXA	Anlagestiftung	Anlagestiftung AXA Vorsorge Hypotheken Schweiz	CO2-Intensität bekannt und publiziert	mittel (Engagement für grüne Immobilien, grüne Hypothek für bestehende Hypothekarnehmer lanciert 2024)		mittel (Hypotheken an Wohnbaugenossenschaften)
Helvetia	Anlagestiftung	Helvetia AST Hypotheken Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
IST Investmentstiftung [23]/Avobis Invest	Anlagestiftung	IST2 Wohnbauhypotheken Schweiz III	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
Liberty	Anlagestiftung	Liberty Anlagegruppe Swiss Hypo Residence	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
Liberty	Anlagestiftung	Liberty Anlagegruppe Swiss Hypo Pension	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020		Zuwachspfad Grüne Hypotheken, Intensität der Steuerleistung für grüne Immobilien	Optimierung SDG's Sozial-Impact Faktoren (tragbare Hypotheken für tragbare Mietzinse)
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040		
Patrimonium	Anlagestiftung	Anlagegruppe Hypotheken Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
Property One	Fonds (Hypotheken an professionelle Akteure)	ONE Mortgage Fund	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
Property One	Fonds (nachrangige Hypotheken an professionelle Akteure)	ONE Real Estate Debt Fund	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
Pure Group	Fonds (nachrangige Hypotheken an professionelle Akteure)	Pure Real Estate Debt L-QIF	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
Swiss Life	Anlagestiftung	Swiss Life AST Anlagegruppe Hypotheken Schweiz ESG	sehr gut (Refinanzierung Grüne Hypotheken Swiss Life, siehe auch Kapitel 3, Sustainable & Green Impact Generating Investing)			tief
UBS	Anlagestiftung	UBS AST 4 Hypotheken Schweiz (0-5), ex CSA Hypotheken Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
UBS	Anlagestiftung	UBS AST Hypotheken Schweiz (0-15)	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief
VZ Depotbank	Anlagestiftung I und II	Anlagegruppe VZ Schweizer Wohnbauhypotheken 1 und 2	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020		Zuwachspfad Grüne Hypotheken, Intensität der Steuerleistung für grüne Immobilien	Optimierung SDG's Sozial-Impact Faktoren (tragbare Hypotheken für tragbare Mietzinse)
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040		
Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Anlagestiftung	Swisscanto AST Hypotheken Responsible Schweiz	CO2-Intensität per 2024: 29kg/m2, ist 6% unter Durchschnitt Gebäudebestand Schweiz	ziemlich tief (im Prinzip proaktives Angebot für energetische Sanierungen, jedoch keine Zielstellung auf Ebene Portfolio)	ziemlich tief (im Prinzip proaktive Beratung und Einpreisung, jedoch unverbindlich und nicht quantifiziert)	tief
Zurich Invest	Anlagestiftung	Zürich Anlagestiftung ZAST Hypotheken Schweiz	keine CO2-Daten ersichtlich	tief	tief	tief

Schweiz: Obligationen von Pfandbriefinstituten zur Refinanzierung der Hypothekarvergabe durch Banken und Hypothekarinstitute

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Immobilien mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Immobilien: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Kategorie	Name der Anlage	Dekarbonisierungspfad mit Reduktionsziel CO2-Intensität bis 2030 im Vergleich zu 2020		Zuwachspfad Grüne Hypotheken, Intensität Steuerleistung für grüne Immobilien
			Prozentual (Scope 1 und Scope 2)	Systemperformance mit Perspektive zu Netto-Null 2040	
Pfandbriefbank schweizerischer Hypothekarinstitute	Obligationen Schweiz	Laufende Emission von Pfandbrief-Direktanleihen	CO2-Intensität Scope 1 und 2 der Einzelobjekte bekannt (IAZI-Schätzung). Durchschnitt : 29.8 kg/m2	ziemlich tief (keine Verwendung der Gebäudekennzahlen zur Steuerung)	tief
Pfandbriefzentrale Schweizer Kantonalbanken	Obligationen Schweiz	Laufende Emission von Pfandbrief-Direktanleihen	CO2-Intensität Scope 1 der Einzelobjekte bekannt (PACTA-Schätzung). Durchschnitt 27.6 kg/m2	ziemlich tief (keine Verwendung der Gebäudekennzahlen zur Steuerung)	tief

3. Sustainable & Green Impact Generating Investing

3.1. Einführung

Mit den nachfolgenden Tabellen listen wir Lösungen im Rahmen des dritten Pfeilers der Leitlinien der UN convened Net Zero Asset Owner Alliance sowie zur Erreichung der UN Sustainable Development Goals (SDG). Diese **Fonds, Beteiligungen und Mandate suchen explizit ein besonders glaubwürdiges Nachhaltigkeitsziel** im Sinne der uneingeschränkten Maximierung der "impact materiality". Der Investor führt den Empfängern, die Wirtschaftsaktivitäten verpflichtet sind, welche sich vom Mainstream in überragend nachhaltiger Weise differenzieren und unterversorgt sind, bestimmungsgemäss dezidiert positiv wirkendes Kapital zu. Besonders wichtig im Lichte der Erreichung des 1.5°C-Ziels und der SDG's ist die Kapitalzufuhr an die Unternehmen, die der Produktion von oder der glaubwürdigen Transition zu erneuerbaren Energien und allgemein nachhaltigen Aktivitäten in den Frontier- und der Emerging Markets verpflichtet sind (in der Regel ohne China).

Wirksam ist ebenfalls die Finanzierung von noch nicht nachhaltigen Aktivitäten, oder von Aktivitäten mit negativen Nebenwirkungen mit dem Ziel, die Transition zu erwirken - dies aber nur in bestimmten, klar abgegrenzten Fällen, etwa in Bereichen wie einer Transition von Fossilgas-Infrastruktur in Emerging Markets, wo ein zu kurzfristiger Verzicht zu Mangellagen oder Instabilitäten führen würde. Bedingung für solche Fälle ist, dass die Investition ausschliesslich Unternehmen zukommt, die sich zu einer formellen Netto-Null Zielstellung verpflichten, somit eine glaubwürdige, zeitlich eng gefasste Transition induziert wird. Eine strenge Qualifikation des Unternehmens und der Rahmenbedingungen in der Region sowie eine durch den Asset Manager mit Active Ownership begleitete Planung zur vorbestimmten Ablösung durch positive Ersatzlösungen sind dabei unerlässlich.

Entsprechend ist die Kennzeichnung dieser Anlagelösungen «Art. 9» unter der EU Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR) bzw. sie ist aus externer Sicht assimilierbar dazu[15)]. Die EU-Taxonomie der klimapositiven Wirtschaftsaktivitäten, deren erste Erweiterung 2024 sowie die neue EU-Taxonomie der umweltpositiven Wirtschaftsaktivitäten und die in Arbeit befindliche Sozial-Taxonomie sind die breite Grundlage einer Zuordnung zu Art. 9. Die gesonderte Taxonomie zur Einstufung von fossilem Gas und Kernkraft ist hingegen abzulehnen; dies gilt unter dem Gesichtspunkt der doppelten Materialität für Investoren, nämlich das Risiko für Menschheit und Planeten einerseits sowie das finanzielle Risiko von «Stranded Assets» andererseits.

Zu beachten ist, dass wir unter dem Titel «Sustainable & Green Impact Generating Investing» nur den besonders fokussierten Teil der gesamten unter Art. 9 klassierten oder dazu assimilierbaren[15)] Fonds anerkennen. Unter «Impact Generating Investing» verstehen wir Lösungen, welche anstreben, die Leitlinie der «Five Dimensions of Impact» des Impact Management Project, auf Impact Frontiers einzuhalten. Diese wurden durch das Global Impact Investing Network (GIIN) weitgehend implementiert und mit dessen IRIS+Taxonomie der infrage kommenden positiven Aktivitäten ergänzt.

Spezifisch betreffend **Green Bonds**[17)] ist die global fortgeschrittene Climate Bonds Initiative als Goldstandard geeignet. Die Taxonomie des amtlichen französischen Greenfin Labels ist mit Ausnahme der noch erlaubten, aber finanziell risikobehafteten Kernenergie ähnlich geeignet zur Bewertung der Green Bonds. Beide Taxonomien, Climate Bonds Initiative und Greenfin Label, verlangen nicht nur die Bewertung der Wirtschaftsaktivität,

sondern auch den Ausschluss besonders klimaschädlicher Unternehmen und stellen Anforderungen an die finanzierfähigen Empfänger, damit diese ambitionierte Transitionspläne erstellen respektive ihre Aktivitäten mehrheitlich auf die Energietransition ausgerichtet sind.

Die «Impact Generation» muss Finanzierungen an Unternehmen und Institutionen ergeben, welche immer zu einer Zusatzleistung (einer **Additionalität**) im Vergleich zum Markt führen. Diese entsteht beim direkten Aufbau von Taxonomie-konformen Aktivitäten, bei der Ermöglichung oder Beschleunigung der Transition von Empfängern, die sich zu glaubwürdigen und unabhängig überprüfbaren Zielen verpflichtet haben und die den Tatbeweis der Fähigkeit zur Zielerreichung erbringen. Die Finanzierungen dürfen nie an Empfänger gehen, welche gleichzeitig schädliche Aktivitäten weiterführen oder neu aufbauen. Die «Impact Generation» muss ebenfalls mit interaktivem **Investoren-Engagement** für die Maximierung der real erreichten Positivwirkung und/oder für die Erreichung der Transitionsziele bei Minimierung allfälliger kollateraler Negativwirkungen verbunden sein. Dies wird durch die komparativ hohe Konzentration auf eine überschaubare Anzahl Empfänger erleichtert.

Wir werten die positive Wirkung im Masse der Additionalität sowie der Relevanz, Intensität und Qualität des Engagements (**dunkelgrün/sehr gut** im Vergleich zu **hellgrün/gut** und hellgrün). Sie ist besonders hoch, wenn ein intensives Engagement entlang des gesamten Prozesses erfolgt: bei der Selektion, mit Beratung, Begleitung, Controlling und Impact-Messung. In Bezug auf die Selektion ist die positive Wirkung **besonders hoch** bei der Förderung von Wirtschaftsaktivitäten und Unternehmen mit hohem Nachhaltigkeitspotenzial, die aber **unterfinanziert und unterversorgt** sind im Lichte der Wahrnehmung und Einbindung in Wirtschaft, Finanzwirtschaft, Investorennetzwerke. Das Investoren-Engagement stärkt sie auch innerhalb von Öffentlichkeit, Politik, Forschungs- und Entwicklungsnetzwerken.

Besonderer Förderung im Lichte der UN Sustainable Development Goals (SDG) bedürfen die **unterversorgten nachhaltigen Unternehmen und Wirtschaftsaktivitäten des globalen Südens**, der Low Income-, Frontier- und der Emerging Markets. Diese sind durch die IRIS+Taxonomie bestens repräsentiert.

3.2. Fonds-Tabellen Impact Generating Investing

Auf den **nachfolgenden Tabellen** finden Sie - **von oben nach unten** - alle Unterkategorien :

(zur Navigation auf untenstehende Links klicken)

Green/Climate/Social/Sustainability Bonds
Infrastruktur Clean Energy/Clean Mobility
Mikrofinanz, finanzielle inklusion (Private Debt, Private Equity)
Clean Energy, Energy Efficiency, Sustainable Food/Agriculture, Circular Economy (Private Equity, Private Debt)
Fair Gold
Fairer Wohnraum (Immobilien)
Grüne Hypotheken (Hypothekenfonds)

Green/Climate/Social/Sustainability Bonds

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Impact Generating Investing mit Navigationshilfen

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Verschiedene (Asset Manager ansprechen)	Green Bonds Global	Fonds/Mandate auf der Basis des S&P Green Bonds Index	S&P Green Bonds Index: finanzierte Aktivitäten in Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, Energy) Iris+Taxonomie [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 13 Climate Action
Verschiedene (Asset Manager ansprechen)	Green Bonds Global	Fonds/Mandate auf der Basis des MSCI Global Green Bond Index	MSCI Global Green Bond Index: finanzierte Aktivitäten in Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, Energy) Iris+Taxonomie [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 13 Climate Action
Verschiedene (Asset Manager ansprechen)	Green Bonds Schweiz	Massgeschneiderte Mandate mit Vorgabe der Selektion von Bonds mit SIX Green Bonds Flag	SIX Flag Green Bonds: in Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, Energy) Iris+Taxonomie [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 13 Climate Action
Verschiedene (Asset Manager ansprechen)	Green Bonds Schweiz	Massgeschneiderte Mandate Obligationen Schweiz mit Vorgabe eines Zuwachs-pfades von Bonds mit SIX Green Bonds Flag, deren Anlagevolumen im Rahmen der Obligationen Inland um mind. 30% höher ist als dasjenige des jeweiligen “Sowieso-Anteils” an Green Bonds im SBI AAA-BBB.	SIX Flag Green Bonds: in Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, Energy) Iris+Taxonomie [15]. Gute “Impact Generation” mit Additionalität aufgrund Vorgabe, anteilmässig jederzeit wesentlich mehr als der Markt zu investieren. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 13 Climate Action

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Amundi	Green Bonds Emerging Markets	Amundi Funds Emerging Markets Green Bond	Emerging Markets: Basiert auf dem J.P. Morgan ESG EM Green Bond Diversified Index, strebt aber eine bessere Nachhaltigkeit an. In Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, Energy) Iris+Taxonomie [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 13 Climate Action
Anlagestiftung Winterthur AWI/ Zugerberg Finanz	Climate Bonds	AWI Anlagegruppe Decarbonization Infrastructure Bonds	Developed/Emerging Markets, Schwerpunkt Europa, auch Schweiz, USA, Indien u.a.: Bonds des Typs Climate Bonds gezielt an “Enabler”-Firmen mit ausgeprägtem Businessmodell für Infrastruktur erneuerbare Energien und für Dekarbonisierung. **Gut in Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, Energy) mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 13 Climate Action
AXA/BNP Paribas	Green Bonds Global	AXA WF ACT Green Bonds	Developed Markets: Green Bonds von Staaten und Firmen für Erneuerbare Energien, Energieeffizienz, Grüne Immobilien, u.a. Die zugrundeliegende AXA Green Bonds Taxonomie ist bezüglich Unternehmen wie auch Aktivitäten **gut in Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und französisches Greenfin Label (AXA schliesst zudem Kernenergie aus), und entsprechend mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 13 Climate Action

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
AXA/BNP Paribas	Green Bonds Global	AXA WF ACT Dynamic Green Bonds	Developed Markets: Green Bonds von Staaten und Firmen für Erneuerbare Energien, Energieeffizienz, Grüne Immobilien, u.a. Die zugrundeliegende AXA Green Bonds Taxonomie ist bezüglich Unternehmen wie auch Aktivitäten **gut in Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und französisches Greenfin Label (AXA schliesst zudem Kernenergie aus), und entsprechend mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 13 Climate Action
BlueOrchard/ Schroders	Climate Bonds Emerging Markets	Schroders International Selection Fund – BlueOrchard Emerging Markets Climate Bond (CBF)	Emerging markets: Green and Sustainability Linked Bonds von Staaten und Firmen für Erneuerbare Energien, Energieeffizienz, Grüne Immobilien, u.a. Konform zu den Operating Principles for Impact Management [16]. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
BlueOrchard/ Schroders	Green, Social, Sustainability Bonds (Nicht ICMA und ICMA [17] Bonds)	Schroder International Selection Fund - BlueOrchard Emerging Markets Impact Bond Fund (IBF)	Emerging markets: finanzielle Inklusion mit Finanzdienstleistungen für unterversorgte Bevölkerungsgruppen, für Erneuerbare Energie und Energieeffizienz, Wasser- und Abwassersysteme, Kommunikationsinfrastruktur, Bildung und Gesundheit. “Nicht-ICMA” Bonds: meist streng selektierte öffentliche/ private Banken für Mikrofinanz an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME). **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
DPAM (Degroof Petercam)	Green, Sustainability Linked Bonds & (wenig) konventionelle Bonds Global	DPAM L Bonds Climate Trends Sustainable	Developed Markets, vorwiegend Europa, auch Emerging Markets: überwiegend Green Bonds, auch Sustainability Linked Bonds, Rest konventionell, jedenfalls nur für Firmen mit glaubwürdigen Klimaplänen und/oder mit hohem Beitrag zu den SDG's, auch Staaten, alle finanzierten Projekte für Clean Energy, Energy Efficiency, Clean Mobility, Green Real Estate, Circular Economy, u.a. **Gut in Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, Energy) mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 13 Climate Action
Robeco	Green Bonds Global	Robeco Global Green Bonds	Setzt auf den MSCI Global Green Bond Index auf, gewichtet aber öffentliche Finanzinstitutionen stärker: In Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, Energy) Iris+Taxonomie [15]	Art. 9	SDG 13 Climate Action
UBS	Green Bonds Global	UBS BBG MSCI Global Green Bond Index Fund hCHF (*MSCI Global Green Bond Index)*	MSCI Global Green Bond Index: in Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, Energy) Iris+Taxonomie [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 13 Climate Action
UBS	Green, Social, Sustainability Bonds Global	UBS Green Social Sustainables Bond Fund	Evaluation im Plan (noch kein Mapping der finanzierten Aktivitäten und deren Unternehmen/ Institutionen zu global fortgeschrittenen Taxonomien ersichtlich)		
Vontobel	Green Bonds Global	Vontobel Fund - Green Bond	Setzt auf den MSCI Global Green Bond Index auf, gewichtet aber insbesondere Stromerzeuger stärker: in Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, Energy) Iris+Taxonomie [15]	Art. 9	SDG 13 Climate Action

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Zurich Invest/ Goldman Sachs Asset Manage-ment Nether-lands	Green Bonds Global	Green Bonds Global (CHF Hedged)	Basiert auf dem MSCI Global Green Bond Index. In Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, En-ergy) Iris+Taxonomie [15]	assimi-lierbar Art. 9 [15]	SDG 13 Climate Action
Zurich Invest/ Goldman Sachs Asset Manage-ment Nether-lands	Green Bonds Global	Zürich Anlagestiftung, Anla-gegruppe Green Bonds Global (CHF Hedged)	Basiert auf dem MSCI Global Green Bond Index. In Linie mit den global fortgeschrittenen Taxonomien Climate Bonds Initiative und (bezüglich Climate, En-ergy) Iris+Taxonomie [15]	assimi-lierbar Art. 9 [15]	SDG 13 Climate Action

Infrastruktur Clean Energy/Clean Mobility

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Impact Generating Investing mit Navigationshilfen

Asset Manager	Anlage-kategorie [21]	Name Fonds/Mandat [21]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
AIP Infrastructure/InPact	Infrastruktur	AIP Infrastructure Fund IV	Europa, USA: Erneuerbare Energien (Off- und Onshore-Windparks, Photovoltaik-Parks, Wasserkraft), Stromnetze und -Speicherung, Wasserstoff für Grün-Stahl, industrielle Dekarbonisierung, Bahn-Rollmaterial). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 12 Responsible Consumption and Production, SDG 13 Climate Action
Aquila Capital	Infrastruktur	Aquila Capital European Balanced Renewables Fund (EBRF)	Europa: Erneuerbare Energien (Windparks, Photovoltaik-Parks). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Avadis/Aquila Capital	Infrastruktur	Avadis Anlagestiftung Clean Energy	Europa: Erneuerbare Energien (Windparks, Photovoltaik-Parks). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Avadis/Reichmuth	Infrastruktur	Avadis Anlagestiftung Infrastruktur Direkt	Europa, Schweiz: Erneuerbare Energie, Schienenverkehr, Kreislaufwirtschaft. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action

Asset Manager	Anlage-kategorie [21]	Name Fonds/Mandat [21]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
BlueOrchard/ Schroders	Infrastruktur	BlueOrchard Sustainable Assets Fund (BOSAF)	Emerging/Frontier markets/Low Income countries: Kredite an mittlere Infrastrukturfirmen für Unterstützung erneuerbarer Energien, Energieeffizienz und Senkung CO2-Emissionen, nachhaltigen Verkehr und Telekommunikationsnetze/Dateninfrastruktur, für Klimaresilienz/Klimaadaptation, Schaffung lokaler Arbeitsplätze. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Eco-nomic Growth, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities
Brookfield Asset Management	Infrastruktur (im Aufbau)	Brookfield Catalytic Transition Fund	Asia/Emerging Markets: Clean Energy/Renewables/ Clean Fuels/Green Ammonia, Battery Storage, E-Mobility, Clean Utilities/Carbon Capture & Storage. Kann Firmen in Transition z.B. Fossilgaskraftwerke mit glaubwürdigen Netto-Null Zielen einschliessen, die auch mit Engagement begleitet werden. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+ Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Capital Dynamics	Infrastruktur	Capital Dynamics Clean Energy Europe	Europa: Erneuerbare Energien (Windparks, Photovoltaik-Parks). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Copenhagen Infrastructure Partners CIP	Infrastruktur	Copenhagen Green Credit Fund II	Europa, USA, Asia-Pacific (OECD-Staaten): Erneuerbare Energien (Windparks, Photovoltaik-Parks, Stromnetze und -Speicherung). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Copenhagen Infrastructure Partners CIP	Infrastruktur	Copenhagen Infrastructure V	Europa, USA, Asia-Pacific (OECD-Staaten): Erneuerbare Energien (Windparks, Photovoltaik-Parks, Stromnetze und -Speicherung). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action

Asset Manager	Anlage-kategorie [21]	Name Fonds/Mandat [21]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Copenhagen Infrastructure Partners CIP	Infrastruktur	Copenhagen Infrastructure Growth Markets Fund II SCSP	Asien, Lateinamerika, EMEA, wie Indien, Vietnam, Philippinen, Mexico, Südafrika: Erneuerbare Energien (Windparks, Photovoltaik-Parks, Stromspeicherung, Power-to-X). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
EBG Investment Solutions	Infrastruktur (Private Equity)	Kundenspezifische, multithematische Impact-Mandate z.B. kombiniert mit Circular Economy, Sustainable Food/ Agriculture, Finanzielle Inklusion, Fairer Wohnraum und anderen EU-/Iris+Taxonomie-konformen Aktivitäten	Fokus Europa und USA, auch allgemein Developed/ Emerging/Frontier markets, schwergewichtig an SME's: erneuerbare Energien, Stromspeicherung, Clean Transport, Versorgungsnetze, Abfallwesen. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
EBL Investment Management (Elektra Baselland)	Infrastruktur	EBL Wind Invest	Deutschland: Erneuerbare Energien (Windparks). **Gut in Linie mit Impact Management Project/ Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
EBL Investment Management (Elektra Baselland)	Infrastruktur	EBL X Invest SCSp	Europa: Erneuerbare Energien (Windparks, Photovoltaik-Parks, Energieeffizienz, Stromspeicherung). **Gut in Linie mit Impact Management Project/ Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Gefiswiss	Infrastruktur	Gefiswiss Energy Transition Fund	Schweiz: erneuerbare Energien im Bereich Immobilien, lokal und verbrauchernah, kleinräumige Fernwärmenetze, Photovoltaik. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action

Asset Manager	Anlage-kategorie [21]	Name Fonds/Mandat [21]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Gries Wind AG	Infrastruktur	Gries Wind Direktanlage	Schweiz: erneuerbare Energien (Windpark). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
IFM	Infrastruktur	Global Net Zero Infrastructure Fund	Global: Erneuerbare Energien (Wind, Photovoltaik, Wasserkraft), Stromnetze und -speicherung (Batterien), grüner Wasserstoff, Power-to-Liquid, E-Mobilität/Ladeinfrastruktur, Carbon Capture Utilisation and Storage. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
InvestInvent	Infrastruktur	InvestInvent Wind Energy Fund	Europa: Erneuerbare Energien (Wind, auch Photovoltaik). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
KGAL	Infrastruktur	KGAL ESPF 5	Europa: Erneuerbare Energien (Wind, Photovoltaik, auch Wasserkraft), Stromnetze- und -speicherung. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
KGAL	Infrastruktur	KGAL ESPF 6	Europa, auch andere Industrieländer: Sektor-kopplung für Transition zu erneuerbaren Energie, grüner Wasserstoff für Dekarbonisierung Stahl, Zement, Chemie, Stromspeicherung/Rückverstromung, Waste-to-Energy, Power-to-Mobility, Power-to-Heat. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action

Asset Manager	Anlage-kategorie [21]	Name Fonds/Mandat [21]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Luxcara	Infrastruktur	Flaveo IV, Flaveo V	Europa: Erneuerbare Energien (Wind, Photovoltaik), Stromspeicherung (Batterien, grüner Wasserstoff), E-Mobilität, Ladeinfrastruktur. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Patrimonium	Infrastruktur	Patrimonium Anlagestiftung - Anlagegruppe Nachhaltige Infrastruktur (evergreen)	Europa, USA u.a.: Elektrifizierung (Umstellung von fossilen Energien auf erneuerbaren Strom) in Transport (E-Mobilität, Ladeinfrastruktur) und Versorgung (Stromspeicherung), auch Kommunikationsinfrastruktur und Digitalisierung, Soziale Infrastruktur (z.B. Schulen, Krankenhäuser). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Patrimonium	Infrastruktur	Climate Infrastructure Opportunity Fund	Europa, auch USA u.a.: Erneuerbare Energie, Smart Grids-Digitalinfrastruktur, E-Mobilität-Infrastruktur. In **Gut in Linie mit Impact Management Project/ Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Patrimonium	Infrastruktur	Railcar Investment Solutions	Europa: Güterwagen (Clean Transport). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Picard Angst/ Reichmuth	Infrastruktur	AVENIRPLUS Anlagestiftung/ Anlagegruppe Infrastruktur	Europa, Schweiz: Erneuerbare Energie, Schienenverkehr, Stromspeicherung, Kreislaufwirtschaft. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Reichmuth	Infrastruktur	InRoll Direktanlage	Europa, Schweiz: Güterwagen (Modernisierung Clean Transport). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action

Asset Manager	Anlage-kategorie [21]	Name Fonds/Mandat [21]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Reichmuth	Infrastruktur	Reichmuth Next Generation Mobility	Europa, Schweiz: Clean Mobility (Bahninfrastruktur, Modernisierung Güterverkehr, E-Mobilität-Ladeinfrastuktur). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
Reichmuth	Infrastruktur	Reichmuth Sustainable Infrastructure SCS	Europa: Erneuerbare Energie, Batteriespeicherung, Bahninfrastruktur. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
Renaio	Infrastruktur	Renaio Infrastruktur Wasser	Europa: erneuerbare Energien (Wasserkraft). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
responsAbility	Infrastruktur, Private Debt	responsAbility Asia Climate Fund	Asien (Indien, Südostasien): Erneuerbare Energien, Batteriespeicherung, Energy as a Service (EAAS), Elektromobilität (Lade- u. Batteriewechselstationen), Energieeffizienz und Kreislaufwirtschaft auf Basis von Blended Finance, mit staatlicher Co-Finanzierung. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 12 Responsible Consumption and Production, SDG 13 Climate Action
SFP Infrastructure Partners	Infrastruktur	SFP Infrastructure Partners SCSp SICAV-RAIF	Europa, USA: erneuerbare Energien (Wind, Solar und Batteriespeicher), Server mit erneuerbaren Energien, Wind Energy Repowering, Fernwärmeverbunde mit erneuerbarer Energie, Glasfiberinfrastruktur für unterversorgte Landgebiete. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 (grösstenteils) [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action

Asset Manager	Anlage-kategorie [21]	Name Fonds/Mandat [21]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Solutio/Alantra Solar	Infrastruktur	Renewable Energy Fund	Europa: erneuerbare Energien (Solar, Batterie-speicher). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
SUSI Partners	Infrastruktur	SUSI Asia Energy Transition Fund	Südostasien: erneuerbare Energien (Wind, Solar), Energieeffizienz. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
SUSI Partners	Infrastruktur	SUSI Energy Efficiency and Transition Credit Fund III	Europa, auch OECD Länder: Kredite für Energie-effizienz und Energie-as-a-Service Massnahmen im öffentlichen und privaten Sektor. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
SUSI Partners	Infrastruktur	SUSI Energy Transition Fund	OECD-Länder: erneuerbare Energien (Wind, Solar und Batteriespeicher), Energieeffizienz, E-Mobility Ladestationen. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Swiss KMU Partners/Picard Angst	Infrastruktur Direktanlagen	MW Storage Fund	Europa und Schweiz: Stromspeicherung/Batterie-technologie für erneuerbare Energie. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Swiss Life	Infrastruktur	Fontavis ESG Renewable Infrastructure Fund Europe (FORTE)	Erneuerbare Energie Europa. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action

Asset Manager	Anlage-kategorie [21]	Name Fonds/Mandat [21]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Thomas Lloyd Energy Impact	Infrastruktur	Thomas Lloyd Energy Impact Trust	Asien: erneuerbare Energien, aktuell Indien, Philippinen, Vietnam. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
TPG	Infrastruktur Private Equity	TPG Rise Climate Fund II	Global/Multiregional: Energietransition, Clean Energy und Clean Technology, Next Generation Energy Services, Green Mobility, Sustainable Fuels and Materials, Carbon Solutions, Negative Emissions. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
UBS/Swiss Life (Fontavis)	Infrastruktur	Clean Energy Infrastructure Switzerland 2	Vorwiegend Schweiz/Schweizer Bezug: erneuerbare Energien, Energieeffizienz, Ver- und Entsorgung, Transport und Telekommunikation. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
UBS/Swiss Life	Infrastruktur	Clean Energy Infrastructure Switzerland 3	Vorwiegend Schweiz/Schweizer Bezug: erneuerbare Energien, Energieeffizienz, Ver- und Entsorgung, Transport und Telekommunikation. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
Valyou	Infrastruktur	Valyou Anlagestiftung, Anlagegruppe Infrastruktur	Europa und Schweiz: Erneuerbare Energie, insbesondere Stromspeicherung/Batterietechnologie, daneben Solarfarmen, Bio-Landwirtschaft. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action

Mikrofinanz, finanzielle Inklusion (Private Debt, Private Equity)

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Impact Generating Investing mit Navigationshilfen

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Alpha Mundi	Private Debt	Alpha Jiri Investment Fund	Sub-Sahara Afrika: direkte Darlehen an Small and Medium Enterprises (SME) für erneuerbare Energie, nachhaltige Landwirtschaft und Lebensmittel-produktion. finanzielle Inklusion via Mikrofinanz- und Fintech-Institutionen mit Darlehen an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME). Engagement für Gender Equality. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gender Equality, SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 12 Responsible Consumption and Production
Alpha Mundi/ CODUSA Capital Partners	Private Debt	SocialAlpha Investment (SAIF) - Bastion Fund	Lateinamerika, Sub-Sahara Afrika: direkte Darlehen an Small and Medium Enterprises (SME) für erneuerbare Energie, nachhaltige Landwirtschaft und Lebensmittelproduktion; finanzielle Inklusion via Mikrofinanz- und Fintech-Institutionen mit Darlehen an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME). Engagement für Gender Equality. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gender Equality, SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 12 Responsible Consumption and Production

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Bamboo Capital Partners	Private Equity	Bamboo Financial Inclusion Fund II	Emerging/Frontier markets/Low Income countries: finanzielle Inklusion via Fintechs als Mikrofinanz-institutionen mit digitalen Lösungen wie Darlehen, Versicherungsbroking, E-Banking an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME). **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 5 Gender Equality, SDG 8 Decent Work and Eco-nomic Growth, SDG 9 Indus-try, Innovation and Infra-structure, SDG 10 Reduced Inequalities
BlueOrchard/ Schroders	Fund of funds: private equity, sustainable real assets, private debt	BlueOrchard Green Earth Im-pact Fund (GEIF)	Emerging markets: Finanzierung via Blended Finan-ce (finanzielles Backup z.B. durch Entwicklungsban-ken) von ansonsten unterfinanzierten naturbasierten Lösungen für Klimaschutz und -anpassung, Gewäs-serschutz und Biodiversität. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 6 Clean Water and Sanitation, SDG 7 Affor-dable and Clean Energy, SDG 13 Climate Action, SDG 14 Life below Water, SDG 15 Life on Land
BlueOrchard/ Schroders	Private Debt	BlueOrchard Microfinance Fund (BOMF)	Frontier markets/Low Income countries: finanzielle Inklusion via Mikrofinanzinstitutionen mit Darlehen an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME). **Sehr gut in Linie mit Impact Management Pro-ject/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 5 Gender Equality, SDG 8 Decent Work and Eco-nomic Growth, SDG 10 Redu-ced Inequalities
BlueOrchard/ Schroders	Private Debt	BlueOrchard Impact Credit Fund (BOIC)	Emerging markets: finanzielle Inklusion via Mikro-finanzinstitutionen mit Darlehen an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME), getätigt via Finanz-institutionen oder direkt, u.a. für die Digitalisierung finanzieller Dienste. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 5 Gender Equality, SDG 7 Affordable & Clean Energy, SDG 8 Decent Work & Eco-nomic Growth, SDG 10 Re-duced Inequalities
BlueOrchard/ Schroders	Private Debt	BlueOrchard Latin America and the Caribbean Gender, Diversity and Inclusion Fund (LAC GDI)	Lateinamerika, Karibik: Aufbau Struktur für finanziel-le Inklusion via Blended Finance (finanzielles Backup durch Entwicklungsbanken) für Frauen, Indigene, Afro-Nachkommen usw. **Sehr gut in Linie mit Im-pact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 5 Gender Equality, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 10 Reduced Inequalities

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
BlueOrchard/ Schroders	Private Equity	InsuResilience Investment Fund Private Equity II (IIF II)	Emerging/Frontier markets/Low Income countries: Aufbau Struktur/Technologien für Zugang zu Versicherung von Micro, Small and Medium Enterprises (MSME) gegen Extremwetter. Finanzierung via Blended Finance (finanzielles Backup durch Entwicklungsbanken). **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 8 Decent Work & Economic Growth, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
EBG Investment Solutions	Private Equity	Kundenspezifische, multithematische Impact-Mandate z.B. kombiniert mit Infrastruktur Clean Energy/Clean Mobility, Circular Economy, Sustainable Food/Agriculture, Fairer Wohnraum und anderen EU-/Iris+Taxonomie-konformen Aktivitäten	Emerging/Frontier markets (Asien, Afrika und Lateinamerika), schwergewichtig an SME's: Finanz- und IT-Lösungen für Inklusion, hochwertige und bezahlbare Bildungsangebote, Gesundheitsangebote mit Fokus auf Prävention, Behandlung und Überwachung von Patienten. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 2 Zero Hunger, SDG 3 Good Health and Well-being, SDG 5 Quality Education, SDG 8 Decent Work & Economic Growth, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities
Enabling Qapital	Private Debt	Enabling Microfinance Fund EMF	Frontier markets/Low Income countries: finanzielle Inklusion via Mikrofinanzinstitutionen mit Darlehen an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME). **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gender Equality, SDG 8 Decent Work & Economic Growth, SDG 10 Reduced Inequalities
FairCapital [23]	Private Debt	Direktanlage Typus Mikrofinanz, mit Zertifikat	Low income countries: Finanzierungslösungen und Beratungsdienste für Fairtrade-zertifizierte Produzentenorganisationen (Kaffee-Kooperativen) und andere Akteure der Fairtrade-Wertschöpfungskette. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gender Equality, SDG 8 Decent Work and Economic Growth

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Fundo/Symbio-tics	Private Debt	Finethic Microfinance Fund (advised by Symbiotics)	Emerging/Frontier markets/Low Income countries: finanzielle Inklusion via Mikrofinanzinstitutionen mit Darlehen an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME). **Sehr gut in Linie mit Impact Manage-ment Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gender Equality, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 10 Reduced Inequalities
Inoks Capital	Private Debt	ANCILE FUND - Class B CHF Hedged	Frontier markets/Low Income countries: finanzielle Inklusion mit Kurzzeit-Darlehen, Produktionsmittel-beschaffung und Beratungsdiensten primär an Agri/ Food Small and Medium Enterprises (SME) für nach-haltige, fossilarme “From Farm to Fork” Lieferketten (lokal und Europa) mit lokaler Wertschöpfung bei kleinbäuerlicher Produktion, gewerblicher Verarbei-tung, Distribution und Export. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gender Equality, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 12 Respon-sible Consumption and Production, SDG 13 Clima-te Action
Invethos/Impact Asset Manage-ment	Private Debt	I-AM Vision Microfinance I	Emerging/Frontier markets/Low Income countries: finanzielle Inklusion via Mikrofinanzinstitutionen mit Darlehen an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME). **Sehr gut in Linie mit Impact Manage-ment Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gen-der Equality, SDG 7 Affor-dable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Economic Growth
Oikocredit [23]	Genossen-schaftsanteile / Private Equity	Mikrofinanz/Private Debt Di-rektanlage mit Fonds-Charak-ter	Low income countries: Finanzielle Inklusion mit Bil-dung und Beratung via Mikrofinanzinstitutionen an Micro and Small Enterprises. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimi-lierbar Art. 9 [15]	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gen-der Equality, SDG 7 Affor-dable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Economic Growth

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
responsAbility	Private Debt	responsAbility Agriculture Fund	Emerging/Frontier Markets: Fairtrade-begründete Ernte-Finanzierungen und indirekte Mikrokredite via landwirtschaftliche Finanzinstitute an KMU's der nachhaltigen Lebensmittelproduktion und -verarbeitung entlang der Wertschöpfungskette. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 12 Responsible Consumption and Production, SDG 10 Reduced Inequalities
responsAbility	Private Debt, Private Equity	responsAbility Global Micro and SME Finance Fund	Emerging/Frontier Markets: Fokus auf Mikrofinanz/ Mikrokredite an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME), zudem Förderung nachhaltiger Nahrungsmittelproduktion, Sicherung des Zugangs zu lebenswichtigen Dienstleistungen wie Gesundheitsversorgung und WASH (Wasser, Sanitärversorgung und Hygiene) sowie erneuerbare Energien. Gender Equality ist Teil der KPIs. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gender Equality, SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 10 Reduced Inequalities
responsAbility	Private Debt	responsAbility Micro and SME Finance Debt Fund	Emerging/Frontier markets: Finanzielle Inklusion via Mikrofinanz/Mikrodarlehen an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME) durch Investitionen in den lokalen Finanzsektor. Gender Equality ist Teil der KPIs. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 5 Gender Equality, SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 10 Reduced Inequalities
responsAbility	Private Debt, Private Equity	responsAbility Micro and SME Finance Leaders Fund	Emerging/Frontier markets: Finanzielle Inklusion via Mikrofinanz/Mikrodarlehen an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME) durch Investitionen in lokale, erfolgreiche Finanzinstitute. Gender Equality ist Teil der KPIs. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 5 Gender Equality, SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 10 Reduced Inequalities

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Symbiotics	Private Debt	Symbiotics - Emerging Credit Fund	Emerging/Frontier markets/Low Income countries: Finanzielle Inklusion via Mikrofinanzinstitutionen mit Darlehen an Haushalte, an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME). **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gender Equality, SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 11 Sustainable Cities and Communities
Symbiotics	Private Debt	Symbiotics – Emerging Impact Bond Fund	Emerging/Frontier markets/Low Income countries: Finanzielle Inklusion via Mikrofinanzinstitutionen mit Darlehen an Haushalte, an Micro, Small and Medium Enterprises (MSME). **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gender Equality, SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 10 Reduced Inequalities

Clean Energy, Energy Efficiency, Sustainable Food/Agriculture/Forestry, Circular Economy (Private Equity, Private Debt)

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Impact Generating Investing mit Navigationshilfen

Asset Manager	Anlage-kategorie [21]	Name Fonds/Mandat [21]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Aquila Capital	Private Equity	Aquila Capital Timber Investment Fund	Waldreiche Industrieländer: Sustainable Forestry mit Beitrag zur CO2-Speicherung via Erhalt und Aufbau des Speichers im Wald und Überführung eines Teils davon als Nutzung in Holzprodukte. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 12 Responsible Consumption and Production, SDG 13 Climate Action, SDG 15 Life on Land
Blue Earth	Private Equity	Blue Earth Climate Growth Fund I	Industrieländer: Wachstumskapital für Firmen mit Technologien zur Dekarbonisierung. Felder: Ökosystem der Energiewende; Gebäude und Mobilität; Klimaintelligenz; Produktion und Verbrauch; Lebensmittel und Landwirtschaft. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 13 Climate Action
EBG Investment Solutions	Private Equity, auch Venture Capital	Kundenspezifische, multithematische Impact-Mandate, kombiniert mit Infrastruktur Clean Energy/Clean Mobility, Finanzielle Inklusion, Fairer Wohnraum und anderen EU-/Iris+Taxonomie-konformen Aktivitäten	Fokus Europa und USA, auch allgemein Developed/Emerging/Frontier markets, schwergewichtig an SME's: Energie-/Ressourceneffizienz (Industrie, nachhaltige Materialien, Supply Chain Management, Reduktion Food Waste, Flottenmanagement, Clean Transport/Aviatik/Wasserstoff, öffentlicher Verkehr, IT-Lösungen, Circular Economy); nachhaltige Ernährung, Land- und Forstwirtschaft (Wiederherstellung Böden, Biodiversität, Agroökologie, Plant Based Foods, Fairtrade-Produkte). **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 2 Zero Hunger, SDG 3 Good Health and Well-being, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 12 Res-ponsible Consumption and Production, SDG 13 Clima-te Action, SDG 15 Life on Land

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Anlage-kategorie [21]	Name Fonds/Mandat [21]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Inoks Capital	Private Debt	European Agri Transition Fund (EATF)	EU 27 Länder, vorwiegend Ost-/Südeuropa: mit Blended Finance (Backup durch den öffentlichen European Investment Fund EIF), Kredit für Agri/Food Small and Medium Enterprises (SME) Finanzierung des Übergangs zu einem nachhaltigen Landwirtschaftssystem entlang der gesamten Wertschöpfungskette der Agrar- und Ernährungswirtschaft, von der Beschaffung von Inputs, der Produktion und Logistik bis hin zur Verarbeitung, Verteilung und Wiederverwendung von Abfällen. **Gut in Linie mit Impact Management Project/ Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 1 No poverty, SDG 2 Zero Hunger, SDG 5 Gender Equality, SDG 8 Decent Work and Economic Growth, SDG 12 Responsible Consumption and Production, SDG 13 Climate Action
We Grow AG	Equity Direktanlage	AG für nachhaltige Holzproduktion und -produkte	Deutschland, Europa: Bedienung des Bedarfs an klimaverträglichem Holz als Zukunftsbaumaterial via Aufzucht von schnellwachsenden, nichtinvasiven Bäumen für industrielle Holzproduktion (Plantagen auf nichtgenutzten Böden, Agroforstwirtschaft), auch als CO2-Senken und zur Entlastung bestehender Wälder, Produktion von Holzelementen für die nachhaltige Bauwirtschaft. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action, SDG 15 Life on Land
Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Private Equity	Swisscanto Anlagestiftung, Anlagegruppe Private Equity World Carbon Solutions	Developed Markets vorwiegend Europa: Erneuerbare Energien, Gebäude-Energieeffizienz, CO2-arme Baustoffe, Elektromobilität, Recycling – Zirkuläre Ökonomie, Industrie-Prozesseffizienz, Nahrung Protein-Alternativen, Landwirtschaft mit verbesserter Land- und Wassernutzung. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 De-cent Work and Economic Growth, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action, SDG 15 Life on Land

Asset Manager	Anlage-kategorie [21)]	Name Fonds/Mandat [21)]	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15)]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15)]
Zürcher Kantonalbank (ZKB)	Private Equity	Swisscanto (CH) Private Equity World Carbon Solutions I KmGK	Developed Markets vorwiegend Europa: Erneuerbare Energien, Gebäude-Energieeffizienz, CO2-arme Baustoffe, Elektromobilität, Recycling – Zirkuläre Ökonomie, Industrie-Prozesseffizienz, Nahrung Protein-Alternativen, Landwirtschaft mit verbesserter Land- und Wassernutzung. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15)]	assimilierbar Art. 9 [15)]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 8 De-cent Work and Economic Growth, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action, SDG 15 Life on Land

Fair Gold

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Impact Generating Investing mit Navigationshilfen

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Baselland-schaftliche Kan-tonalbank (BLKB)	Gold (Barren)	BLKB Physical Gold Fairtrade Max Havelaar	Peru: Gold aus Fairtrade/Max Havelaar-zertifizierten Minen und Lieferketten, gelagert in der Schweiz. Nachweisliche Verbesserung des Schutzes von Menschen und Umwelt im Goldbergbau. Prämie für faire Löhne von Minenarbeitenden, für sichere Ar-beitsbedingungen und Mitbestimmungsrechte. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/ Iris+Taxonomie** [15]	assimi-lierbar Art. 9 [15]	SDG 1 No poverty, SDG 8 Decent Work and Eco-no-mic Growth, SDG 10 Redu-ced Inequalities
Basler Kanto-nalbank (BKB)	Gold (Barren)	BKB Physical Gold Fairtrade Max Havelaar	Peru: Gold aus Fairtrade/Max Havelaar-zertifizierten Minen und Lieferketten, gelagert in der Schweiz. Nachweisliche Verbesserung des Schutzes von Menschen und Umwelt im Goldbergbau. Prämie für faire Löhne von Minenarbeitenden, für sichere Ar-beitsbedingungen und Mitbestimmungsrechte. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/ Iris+Taxonomie** [15]	assimi-lierbar Art. 9 [15]	SDG 1 No poverty, SDG 8 Decent Work and Eco-no-mic Growth, SDG 10 Redu-ced Inequalities
Basler Kanto-nalbank (BKB)	Gold (Fonds)	Fonds BKB Physical Gold Fairtrade Max Havelaar	Peru: Gold aus Fairtrade/Max Havelaar-zertifizierten Minen und Lieferketten, gelagert in der Schweiz. Nachweisliche Verbesserung des Schutzes von Menschen und Umwelt im Goldbergbau. Prämie für faire Löhne von Minenarbeitenden, für sichere Ar-beitsbedingungen und Mitbestimmungsrechte. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/ Iris+Taxonomie** [15]	assimi-lierbar Art. 9 [15]	SDG 1 No poverty, SDG 8 Decent Work and Eco-no-mic Growth, SDG 10 Redu-ced Inequalities

Fairer Wohnraum (Immobilien)

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Impact Generating Investing mit Navigationshilfen

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Ardstone	Immobilien indirekt Ausland, eigener Immobilienpark	Ardstone Residential Income Fund	Irland: ausschliessliche Investitionen in erschwinglichen Wohnraum (social/mid-income, öffentlich subventionierte, tiefere Median-Mietzinse als der Referenzmarkt). Maximiert erneuerbare Energien und reduziert CO2-Emissionen um 100% bis 2035. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/ Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
EBG Investment Solutions	Private Equity, auch Venture Capital	Kundenspezifische, multithematische Impact-Mandate z.B. kombiniert mit Infrastruktur Clean Energy/Clean Mobility, Finanzielle Inklusion, Circular Economy, Sustainable Food/Agriculture und anderen EU- und Iris+Taxonomie-konformen Aktivitäten	Fokus Europa und USA, auch allgemein Developed/ Emerging/Frontier markets, schwergewichtig an SME's: nachhaltige, energieeffiziente Immobilien, bezahlbares Wohnen, städtischer, gut vom öffentlichen Verkehr erschlossener Wohnraum für Familien, Senioren und andere Bevölkerungssegmente. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 3 Good Health and Wellbeing, SDG 9 Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 12 Responsible Consumption and Production
Edmond de Rothschild	Immobilien indirekt Ausland, Co-Finanzierung Immobilienpark	Funding Affordable Homes	UK: ausschliessliche Investitionen in erschwinglichen Wohnraum (social/mid income, öffentlich subventionierte, deutlich tiefere Median-Mietzinse als der Referenzmarkt), mit hoher oder höchster Energieeffizienz und sehr tiefen CO2-Emissionen. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/ Iris+Taxonomie** [15]	Art. 9	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
GEW Gesellschaft für erschwingliches Wohnen AG [23]	Private Equity (eigener Immobilienpark im Aufbau)	AG für Erstellung und Betrieb von erschwinglichem Wohnraum für Menschen mit tiefen bis mittleren Einkommen	Deutschschweiz: ausschliessliche Investitionen in soziale Immobilien und erschwinglichen Wohnraum, mit höchster Flächeneffizienz, tiefen Baukosten und geringer grauer Energie. **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Impact Immobilien AG [23]	Private Equity (eigener Immobilienpark)	AG für Immobilien sozialer Institutionen mit Wohn-/Beschäftigungs- und Pflegeangeboten, für erschwinglichen Wohn- und Lebensraum	Schweiz: ausschliessliche Investitionen in soziale Immobilien und erschwinglichen Wohnraum. Maximiert erneuerbare Energien und reduziert CO2-Emissionen um 50% bis 2030. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 3 Good Health and Wellbeing, SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
Logis Suisse AG [23]	Private Equity (eigener Immobilienpark)	AG für fairen Wohnraum (Ankeraktionärin u.a. Stiftung Abendrot)	Schweiz: ausschliessliche Investitionen in preisgünstige und gemeinnützige Immobilien; Wohnraum mit Kostenmieten oder tiefen Mieten, der für die meisten Menschen bezahlbar ist. Maximiert erneuerbare Energien und reduziert CO2-Emissionen um 60% bis 2030. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
Pensimo	Immobilien indirekt Inland, eigener Immobilienpark	Pensimo Anlagestiftung Adimora	Schweiz: ausschliessliche Investionen in preisgünstigem Wohnraum mit angemessener Ausstattung. Maximiert erneuerbare Energien und halbiert CO2-Emissionen bis 2030 [15]. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action
Terra Schweiz AG [23]	Private Equity (eigener Immobilienpark)	Terra Schweiz AG (Mitgründerin: CoOpera Sammelstiftung PUK) für Kauf von Liegenschaften und Übergabe an Tochtergesellschaft Habitare AG im Baurecht	Schweiz: ausschliessliche Investitionen in preisgünstige und gemeinnützige Immobilien; Wohnraum mit Kostenmieten oder tiefen Mieten, der für die meisten Menschen bezahlbar ist. Maximiert erneuerbare Energien und reduziert CO2-Emissionen um 100% bis 2034. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15]
Utilita [23] (mit Vivanta AG 100% Tochter)	Immobilien indirekt Inland, eigener Immobilienpark	Utilita Anlagestiftung, Anlagegruppe für gemeinnützige Immobilien	Schweiz: ausschliessliche Investitionen in preisgünstige und gemeinnützige Immobilien; Wohnraum mit Kostenmieten oder tiefen Mieten, der für die meisten Menschen bezahlbar ist. Maximiert erneuerbare Energien und reduziert CO2-Emissionen um 40% bis 2030. **Sehr gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15]	assimilierbar Art. 9 [15]	SDG 7 Affordable and Clean Energy, SDG 10 Reduced Inequalities, SDG 11 Sustainable Cities and Communities, SDG 13 Climate Action

Grüne Hypotheken (Hypothekenfonds)

Link zum Unter-Inhaltsverzeichnis Impact Generating Investing mit Navigationshilfen

Asset Manager	Anlage-kategorie	Name Fonds/Mandat	Beschreibung der Positivwirkung	SFDR [15)]	Hauptsächliche Sustainable Development Goals (SDG) [15)]
Swiss Life	Hypotheken	Swiss Life Anlagestiftung - Anlagegruppe Hypotheken Schweiz ESG	Schweiz: Finanzierung der Vergabe von zinsvergünstigten Hypotheken durch Swiss Life an Private und Firmen für grüne Immobilien (Energieeffizienz, erneuerbare Energie). **Gut in Linie mit Impact Management Project/Iris+Taxonomie** [15)]	assimilierbar Art. 9 [15)]	SDG 13 Climate Action

Fussnoten

NA: nicht anwendbar.

1) CO2-Daten sind noch nicht global harmonisiert. Sie variieren je nach Dienstleister. Wir haben die Vergleichbarkeit approximiert via Anwendung von Korrekturfaktoren auf der Basis von Quervergleichen, Analogieschlüsse und Plausibilitätskontrollen. Der verwendete Benchmark ist immer der anwendbare Marktbenchmark; falls in bestimmten Fällen Anbieter die Differenz im Vergleich zum verwendeten finanziellen Benchmark dokumentieren, der aber bereits ein vom Markt abweichender ESG-Benchmark ist, bringen wir eine Korrektur an, um die Vergleichbarkeit zu sichern. Die wiedergegebenen Werte sind naturgemäss nicht präzise Werte, da die Kennzahlen Schwankungen je nach Anbieter und Zeitpunkt der Bestimmung durch den Anbieter und unserer Erfassung Schwankungen unterworfen sind.
2) Die Bewertung erfolgt für die breit diversifizierten Aktien und Unternehmensobligationen immer für das Finanzinstitut als globale Gesamteinheit. Den Übertrag der Ratings der Bereiche Active Ownership von financemap 2023 und Share Action 2023 nehmen wir vor, indem wir die Werte auf der Basis der von uns angewandten Farbskala *sehr gut*/**dunkelgrün**, *gut*/**grün**, *mittel*/**gelbgrün**, *ziemlich tief*/**hellrot** und *tief*/**rot** normieren.

   Im Zuge der Aktualisierungen 2026 überprüfen wir die Aktualität der früheren Ratings der Bereiche Active Ownership von financemap 2023 und Share Action 2023 und vervollständigen sie durch unser Rating Klima-Allianz 2025/26 unter Ersatz der vorgängigen Einträge «NA» in dieser Spalte. Falls die neue Einstufung auf der Basis der Bereiche «Stewardship» und «Engagement» des Rating Dataset von ShareAction 2025 eine wesentliche Verbesserung zeigt, ersetzen wir die Einträge 2023 mit «NA».

   Wir berücksichtigen bei kleineren Asset Managern die vergleichsweise tiefen Ressourcen, indem wir die Intensität und Qualität der globalen Active Ownership-Aktivitäten dazu ins Verhältnis setzen.

   Im Falle von Engagement-Dienstleistern in der kleinteiligen Schweiz wie Ethos gewichten wir die besonderen Leistungen in der Bündelung der Active Ownership von Asset Ownern und Asset Managern im Inland für das weltweite Engagement.

   Bei Themenfonds kotierter Aktien- und Unternehmensobligationen sowie Fonds der Infrastruktur und der Alternativen Anlagen (Private Equity, Private Debt, Insurance Linked Securities, Litigation Finance) bewerten wir gemäss den Active Ownership Einstufungskriterien und das kategorienspezifische Direktengagement gesondert.
3) Finreon: Die CO2-Daten sind bedingt vergleichbar. Wir beurteilen die Dekarbonisierungsleistung des Finreon Carbon Focus® Konzepts jedoch als exzellent, weil die Reduktion der CO2-Intensität weit über marktübliche ESG-Indizes des Typs MSCI World Selection (ex ESG Leaders) hinausgeht: als erster Schritt erfolgt die Reduktion des Anlageuniversums von rund 1500 um zwei Drittel auf 500 Firmen durch Eliminierung nach dem Best-in-class Ansatz basierend auf ESG- sowie Klima-Ratings; im zweiten Schritt werden unter anderem auf der Basis einer Negativliste weitere 200 high carbon Firmen unter anderem aus den Sektoren der fossilen Energieträger und der fossilen Stromproduktion verkauft und in ca. 200 low carbon Climate investiert.
4) Finreon: Proaktives, klimabezogenes Engagement erfolgt via Finreon Engagement Pool bei ca. 200 high carbon Firmen der Negativliste des Finreon Carbon Focus Konzepts (siehe Fussnote 3), welche unter anderem aus den Sektoren der fossilen Energieträger und der fossilen Stromproduktion stammen. Diese high carbon Unternehmen werden im Vergleich zu konventionellen ESG-Indizes/Fonds durch das Finreon Carbon Focus® Konzept zusätzlich verkauft.
5) Lombard Odier, BEKB: Einschliesslich der wichtigen Emissionen des Scope 3 (indirekte Emissionen der Lieferkette: Emissionen der bezogenen Rohstoffe und Emissionen der Produkte). Da das heute noch marktübliche Reporting nur auf Scope 1 (direkte Emissionen der Firma) und Scope 2 (vorgelagerte Emissionen des Strom- und Wärmebezugs) beruht, sind die Daten noch nicht direkt vergleichbar. Wir schätzen die Dekarbonisierungsleistung bei diesen Fonds auch auf der Basis der Messgrösse “Implied Temperature Rise” (wie Pfad zu 1.5°C statt 3°C) und der offengelegten Verpflichtung zum zukunftsgerichteten Dekarbonisierungspfad mit Selektion von Firmen mit glaubwürdigen Netto-Null Zielen.
6) Robeco: CO2-Intensität ausgegeben als t/Enterprise Value (Scope 1,2, teils auch Scope 3) sowie gewichtet pro investierte Mio., somit schlecht vergleichbar. Erfahrungsgemäss zeigen diese Messeinheiten, als Reduktion in Prozent zu einem Benchmark ausgedrückt, trotzdem eine gute Korrelation zur CO2-Intensität in t/Umsatz.
7) Differenz MSCI EM resp. World Low Carbon Target Index zu MSCI EM resp. World Index: Link.
8) AXA/BNP Paribas - Equity, J. Safra Sarasin - Equity, Bonds, Legal and General - Equity : CO2-Intensität ausgegeben als t/Enterprise Value (Scope 1, 2), somit schlecht vergleichbar. Erfahrungsgemäss zeigen diese Messeinheiten, als Reduktion in Prozent zu einem Benchmark ausgedrückt, trotzdem eine gute Korrelation zur CO2-Intensität in t/Umsatz. Im Falle von Safra Sarasin fällt folgendes zusätzlich ins Gewicht: enthalten sind mindestens 20% Unternehmen mit einem grossen Anteil umweltfreundlicher Produkte und Lösungen am Gesamtumsatz, unrentabel werdende Vermögenswerte (“Stranded Assets“) werden vermieden, und die Verpflichtung zu Netto-Null 2035 wird ebenso eingebunden. Bei Legal and General werden alle Unternehmen mit Reserven an fossilen Energieträgern komplett ausgeschlossen.

Link zum Haupt-Inhaltsverzeichnis mit Navigationshilfen
Dekarbonisierungsleistung Finanzanlagen: Link zu den Selektions- und Einstufungskriterien
Active Ownership Finanzanlagen: Link zu den Einstufungskriterien

9) Pictet, Verschiedene: Analogieschluss zu entsprechenden Fonds mit denselben Indizes MSCI Emerging Markets Selection (ex ESG Leaders), respektive MSCI World Selection (ex ESG Leaders).
10) Swiss Life: Dokumentation weist Differenz Portfolio zu MSCI World ESG Leaders aus und ist entsprechend zu gering, da dieser als Leitlinie zur Portfoliokonstruktion dient und nicht der Marktbenchmark ist. Deshalb haben wir die Werte der entsprechenden Fonds CSIF (CH) Equity World ex CH ESG Blue und UBS AST 2 Global Equities (ex CH) ESG Leaders Passive mit dem Marktindex MSCI World ex CH ESG Leaders herbeigezogen.
11) Malus eingerechnet aufgrund suboptimaler Active Ownership. Asset Managern mit breitem Angebot, das Aktien, Obligationen und eventuell auch Alternative Anlagen umfasst, sind zu einer wirksamen, auf prioritäre Firmen und Themen fokussierte Active Ownership z.B. via einen leistungsfähigen Dienstleister aufgefordert. Spezialisierte Asset Manager der Alternativen Anlagen sind zum direkten Engagement der in diesem Fall kleineren Anzahl an investierten Unternehmen eingeladen. Asset Owner sollten bei Festhalten an Asset Managern tiefer Performance eine eigene Active Ownership via einen leistungsfähigen Dienstleister aufbauen.
12) Bonus gegeben aufgrund wirksamer Active Ownership dieses Asset Manager mit breitem Angebot, das Aktien, Obligationen und eventuell auch Alternative Anlagen umfasst.
13) Federated Hermes, LGT Capital - Bonds, Safra Sarasin - Equity, Bonds: CO2-Intensität ausgegeben als t/investierte Mio., somit im Prinzip schlecht vergleichbar. Erfahrungsgemäss zeigt diese Messeinheit, als Reduktion in Prozent zu einem Benchmark ausgedrückt, trotzdem eine gute Korrelation zur CO2-Intensität in t/Umsatz.
14) Die Bedeutung der allenfalls wenig ausgeprägten Active Ownership ist verglichen mit einem Positiv-Impact von thematischen, Infrastruktur-Fonds oder anderen positiven Alternativen Anlagen tiefer.
15) Unverbindliche Einschätzung Klima-Allianz. Zu beachten: Für in der Schweiz ansässige Vermögensverwalter ist die Kennzeichnung als Art. 9 für ihre nur in der Schweiz zugelassenen Fonds rechtlich noch nicht möglich. Unsere Erwähnung “Assimilierbar Art. 9”, die wir bei nur in der Schweiz zugelassenen Fonds gebrauchen, darf als reine Einschätzung von zivilgesellschaftlicher Seite nicht in Marketing-Dokumenten von Asset Managern zitiert werden.
16) Operating Principles for Impact Management der International Finance Corporation/World Bank Group.
17) Ergänzend zu Green Bonds wurden in den letzten Jahren auch Social Bonds sowie - für Aktivitäten aus beiden Feldern Klima/Umwelt und Sozial zusammen - Sustainability Bonds eingeführt; eine weitere Variante sind die Sustainability Linked Bonds. Zusammengefasst werden sie unter dem Oberbegriff Sustainable Bonds. Ihre Beschreibung und Vermarktung fusst auf den Minimalprinzipien für Green Bonds, Sustainability Bonds, Social Bonds und Sustainabiliity Linked Bonds der International Capital Markets Association (ICMA). Es ist zu beachten, dass die Zielaktivitäten zwar grob umschrieben und innerhalb der EU-Taxonomie und der Iris+Taxonomie des GIIN angesiedelt sind. Jedoch legen die Minimalprinzipien der ICMA primär den Prozess, die “Use of Proceeds” und die Dokumentation- und Reportingpflichten fest. Verpflichtende Bedingungen zu Nachhaltigkeits- und Klimazielen für die Legitimation von Unternehmen zur Emission von Sustainable Bonds fehlen genauso wie abschliessend umschriebene Taxonomien. Zudem handelt es sich um unverbindliche Empfehlungen. Es obliegt den Inverkehrbringern der Sustainable Bonds, sowohl die finanzierten Unternehmen als auch die finanzierten Aktivitäten mit Hilfe der vorhanden Taxonomien der EU und Iris+ des GIIN transparent und glaubwürdig zu beschreiben.
18) Albin Kistler - Mischmandate: gemäss Dokumentation an die Klima-Allianz bestehen diese aus den Segmenten Aktien Welt (ohne Emerging Markets) und Aktien Schweiz einerseits, sowie Unternehmensobligationen Fremdwährung und Schweizer Franken andererseits. Die Bausteine sind standardisiert und für alle Pensionskassen identisch; konventionelle Bausteine werden keine verwendet. Die jeweiligen Anteile innerhalb der Mischmandate sind durch die Anlagestrategie der individuellen Pensionskasse bestimmt. Für beide Mischmandate hat Kistler repräsentative Bestimmungen der CO2-Intensität auf den aggregierten Portfolien durchgeführt. Für das Segment Aktien Welt und Schweiz resultiert diese um 80% tiefer als der gesamte Weltindex MSCI ACWI (der im Unterschied zum Portfolio die CO2-intensiven Emerging Markets mit abdeckt, wo aber der weniger CO2-intensive Anteil Schweiz marginal ist). Diese hohe Dekarbonisierungsleistung als Folge der Portfoliokonstruktion kommt zustande dank der Kombination einer Positivselektion der Firmen innerhalb des Grossteils der Wirtschaftsektoren mit dem Ausschluss der Wirtschaftssektoren Kohleförderung und -verstromung sowie Förderung von Schieferöl aus Sanden und Fossilgas via Fracking. Allerdings dürfte das wahre Ausmass der CO2-Reduktion tiefer als 80% sein, weil eine durchschnittliche Pensionskassen-Anlagestrategie auf einem Verhältnis Aktien Welt zu Aktien Schweiz von ca. 3:2 beruht (siehe z.B. Swisscanto-Pensionskassen-Studie 2023); somit ergibt sich ein “Schweiz-Bias” von geschätzt 20% weniger Reduktion. Dies ist dadurch begründet, dass die durchschnittliche “Schweizer-Pensionskassen-Anlagestrategie” mit ihrer hohen Quote der komparativ wenig CO2-intensiven Schweizer Wirtschaft im Vergleich zum Benchmark MSCI-ACWI gemäss unserer Erfahrung weniger CO2-exponiert ist. Dies postulieren wir mit konservativem Ansatz, auch wenn bei Albin Kistler die CO2-intensiven Aktien Emerging Markets des MSCI-ACWI wegfallen. Gestützt wird unsere Einschätzung dadurch, dass letztere im MSCI ACWI quantitativ wenig Gewicht haben. Ein Vergleich mit einem “Customized Benchmark” würde dem hohen Anteil Inland eher Rechnung tragen. Wir schätzen deshalb die tatsächliche Reduktion für den Durchschnitt der Pensionskassen konservativ auf rund 65% statt 80%. Betreffend der absoluten Reduktion in t CO2/Mio zum Benchmark gehen wir von einer ähnlichen Grössenordnung aus.
19) Albin Kistler - Mischmandate: Im Falle der Unternehmensobligationen Fremdwährung und Schweizer Franken sind gemäss Offenlegung der Werte an die Klima-Allianz die relativen CO2-Intensitäten zum gewählten Marktbenchmark noch höher als bei den Aktien. Dies ist plausibel, weil die Portfoliokonstruktion sowohl im Segment Aktien als auch im Segment Unternehmensobligationen aufgrund derselben Prinzipien und Mechanismen stattfindet. Entsprechend bewerten wir auch für das Segment Unternehmensobligationen

Fremdwährung plus Obligationen Schweiz die Reduktion der CO2-Intensität konservativ geschätzt auf etwa 65%. Betreffend der absoluten Reduktion in t CO2/Mio zum Benchmark gehen wir - wie bei den Aktien - von einer ähnlichen Grössenordnung aus.

20) Die Werte der CO2-Intensität der Benchmarks für die Aktien World und Schweiz differieren für Ethos stark im Vergleich zu anderen Anbietern. Wir verzichten deshalb auf die Angabe des Wertes der absoluten Reduktion der CO2-Intensität. Der Wert der relativen Reduktion ist jedoch zutreffend.
21) Bei Infrastruktur, Private Equity und Private Debt führen wir mitunter auch geschlossene Anlagegefässe als Positivbeispiele und generell als Ideengeber für die weitere Suche nach Opportunitäten auf. Zudem werden durch den Asset Manager häufig Anschlusslösungen mit einer vergleichbaren Förderung nachhaltiger Wirtschaftsaktivitäten aufgesetzt.
22) Für Infrastruktur aus vorwiegend Public Equity siehe Abschnitt Aktien-Themenfonds.
23) Non-Profit-Organisation oder gemeinnütziges KMU, unabhängig von gewinnorientierten Banken, Versicherungen und Finanzinstituten; daher im Allgemeinen lediglich kostendeckende Verwaltungsgebühren.
24) Unter EU-Taxonomie verstehen wir das jeweils aktuelle Paket der verschiedenen Taxonomien, die unter Sustainable & Green Impact Generating Investing aufgeführt sind. Die gesonderte Taxonomie zur Einstufung von fossilem Gas und Kernkraft ist hingegen abzulehnen; dies gilt unter dem Gesichtspunkt der doppelten Materialität für Investoren, nämlich das Risiko für Menschheit und Planeten einerseits sowie das finanzielle Risiko von «Stranded Assets» andererseits.
25) Eine Positivwürdigung ist hier nicht oder nur eingeschränkt anwendbar, da Anlagegefäss(e) als solches z.B. wegen Schwäche im spezifischen Engagement oder aufgrund mangelnder oder geringer Eignung des spezifischen Fonds, unabhängig davon, ob der Asset Manager mit der Gesamtheit der Anlagen eine gute Active Ownership praktiziert; weiterhin kann z.B. ein fossil-lastiges Anlagegefäss als wenig geeignet bezeichnet werden, ein Engagement jedoch im Falle der Verwendung bedingt positiv sein. Siehe Erläuterungen unter Active Ownership ist auch bei Fonds weiterer Anlagekategorien zu praktizieren.
26) ESG-AM: Ein expliziter CO2-Reduktionspfad und das 1.5°C-Alignment ist Ziel der Fonds. Die Reportings der absoluten CO2e-Emissionen in t mit der jährlichen Reduktion bestätigen die erfolgreiche Selektion von Firmen, die auf Net Zero Kurs sind.
27) Wir wenden die folgende Definition von Schroder an: Investitionen, die darauf ausgerichtet sind, die Nichtverfügbarkeit erschwinglicher Versicherungsdeckungen gegen Naturkatastrophen zu kompensieren. Dabei handelt es sich um Investitionen in beispielsweise: 1) supranationale Finanzinstitutionen, die Finanzprodukte und politische Beratung für Länder anbieten, die darauf abzielen, Armut zu reduzieren und nachhaltige Entwicklung zu fördern, (2) humanitäre internationale Organisationen oder Ländersektionen solcher Organisationen und (3) juristische Personen eines Staates oder Bundesstaates, die vom Gesetzgeber eingerichtet wurden, um seinen Einwohnern vor, während und nach Katastrophen zu helfen.
28) Dieser Asset Manager ist Mitglied der ILS ESG Transparency Initiative. Diese Arbeitsgruppe ermittelt den gemeinsamen Bedarf an ESG-Daten in der ILS-Branche, um einen allgemein anerkannten Reporting-Standard zu schaffen und eine bessere Transparenz der ESG-Daten zu erreichen. Die Arbeitsgruppe hat einen Fragebogen entwickelt, um die Offenlegung von ESG-Daten zu verbessern. Im Falle von Asset Managern ohne gelebte Nachhaltigkeitsgrundsätze führt die Mitgliedschaft jedoch zu keiner Erhöhung der Einstufung.
29) Safra Sarasin: der finanzielle Benchmark ist neu der EU Paris-Aligned Benchmark und das CO2-Reporting erfolgt aktuell im Vergleich zu diesem. Die CO2-Intensität in t/Umsatz (Scope 1, Scope 2) ist sogar 25% tiefer im Vergleich zum Paris-Aligned Benchmark. Aus Gründen der Vergleichbarkeit ist der hier dokumentierte Wert in t CO2/Enterprise Value derjenige, welcher Safra Sarasin vor der besagten Umstellung ausgewiesen hatte, nämlich im Vergleich zum breiten Marktbenchmark.
30) Zurich Invest weist als Benchmark eine bereits im Vergleich zum Marktbenchmark bereinigte Referenz an; darin sind die Zurich Ausschlüsse der Förderung und Verstromung von Kohle und Erdöl aus Ölschiefer und -sanden bei mehr als 30% Umsatz enthalten. Wir schätzen deshalb die echte Marktreferenz aufgrund von Erfahrungswerten für Emerging Market und World als jeweils 30% höher ein und erhöhen entsprechend den Reduktionsbeitrag.
31) Globalance verpflichtet sich zu Netto-Null-Strategie mit 1.5°C vor 2040 mit allen ihren Aktivitäten. Die mit restlos allen ihren Kundenvermögen (also des Scope 3 downstream category 15) finanzierte CO2e-Intensität soll bis 2040 mit einer jährlicher Reduktion von 9% das Ziel einer Portfoliotemperatur von 1.5°C vor 2040 erreichen. Damit ist Globalance mit allen Mandaten und Fonds auf Kurs, das Pariser Klimaziel von max. 1.5°C einzuhalten.
32) Dieser Asset Manager ist Mitglied der IIGCC Working Group Adaptation and Resilience. Diese hat das Climate Resilience Investment Framework publiziert.
33) Die beiden schweizerischen Pfandbriefinstitute (Pfandbriefbank schweizerischer Hypothekarinstitute, Pfandbriefzentrale schweizerischer Kantonalbanken) finanzieren oder refinanzieren die für die Dekarbonisierung relevante Hypothekenvergabe eines Grossteils des schweizerischen Immobilienmarkts.
34) Am Markt der Litigation Finance werden Drittfinanzierungen von Rechtsfällen implizit von finanziell schwächeren Parteien benötigt, weniger von finanzkräftigen Konzernen oder Individuen. Somit besteht auch ohne Positivselektion implizit und in aller Regel eine bestimmte Unterstützung des Rechts auf Zugang zur Justiz, sofern die genannten Ausschlusskriterien vorhanden sind und angewendet werden.
35) Nivalion: Diese konservativ gehaltene Einschätzung fundiert auf der uns vertraulich offengelegten Liste der in generischer Form kurz umschriebenen Rechtsfälle.
36) PG3: Diese konservativ gehaltene Einschätzung fundiert auf ausführlichen mündlichen Beschreibungen der Natur und der Inhalte der investierten Rechtsfälle.

37) Der Begriff «Advanced ESG» wurde von Eurosif geprägt und beschrieben in Classification Scheme for Sustainable Investments, 2022.
38) REIT: Real Estate Investment Trust, eine Firma ähnlich einer AG, aber nicht dem Aktienrecht unterliegend.
39) CCS: Carbon Capture and Storage ist eine Technologie, welche Stand heute für die Entfernung von CO2 aus Abgasen von Grossemittenten und Transport zu und Fixierung in alten fossilen (Gas-) Lagerstätten am Meeresboden technisch ausgereift ist. Aktueller wissenschaftlicher Konsens ist, dass CCS für bestimme hard-to-abate Sektoren und Prozesse ohne Alternative ist. Einige dieser Sektoren sind angewiesen auf energieintensive Verfahren mit Hochtemperaturwärme und/oder erzeugen Prozessemissionen, die nicht vollständig durch einen Brennstoffwechsel eliminiert werden können. Letztere sind vor allem die Zementherstellung, wo rund die Hälfte der CO2-Emissionen durch die Kalzinierung von Kalkstein zu Klinker systemimmanent sind, und die Verbrennung von kommunalen und industriellen Abfällen mit ebenfalls systemimmanentem Kunststoff-Restanteil. Bei ersteren, also bei Hochtemperaturprozessen wie der Herstellung von Stahl und chemischen Grundstoffen – darunter Ammoniak – sowie bei Antrieben für Lang- und Mittelstrecken-Transportmittel wie Düsenflugzeuge und Hochseeschiffe, steht CCS ökologisch und ökonomisch in Konkurrenz zum Einsatz von grünem Wasserstoff (Green Hydrogen). Dieser wird durch Wasserspaltung (Hydrolyse) erzeugt, verbraucht jedoch große Mengen an erneuerbarem Strom. Alternative Option ist blauer Wasserstoff (Blue Hydrogen), der konventionell aus Fossilgas erzeugt wird, aber hohe CO2-Emissionen verursacht, die wiederum via CCS neutralisiert werden müssen. Grüner und blauer Wasserstoff kann direkt als Energieträger oder chemischer Grundstoff zum Einsatz kommen, oder aber via Power-to-Gas oder Power-to-Liquid Verfahren durch Einsatz von CO2 in synthetische Energieträger oder chemische Grundstoffe umgewandelt werden. Dabei kann ein Teil des CO2 rezykliert werden, das von Carbon Capture Prozessen stammt.. In diesem Fall wird von CC(U)S gesprochen: Carbon Capture, (partial) Use, and Storage.