

Vorvertragliche Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts:

UBS (Irl) ETF plc – UBS Climate Aware Global
Developed Equity CTB UCITS

Unternehmenskennung (LEI-Code):

549300GG728TKSWH6C28

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. Diese Verordnung umfasst kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

Nachhaltiges Investitionsziel

Werden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

●● Ja

●● Nein

Es wird damit ein Mindestanteil an **nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: 20%

Es werden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt werden, enthält es einen Mindestanteil von ___ % an nachhaltigen Investitionen.

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wird damit ein Mindestanteil an **nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: ___ %

Es werden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**



Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzprodukts erreicht werden.

Welches nachhaltige Investitionsziel wird mit diesem Finanzprodukt angestrebt?

Dieses Finanzprodukt strebt die Reduzierung der CO₂-Emissionen im Hinblick auf die langfristigen globalen Erwärmungsziele der Verordnung zu EU-Referenzwerten für den klimabedingten Wandel als nachhaltiges Investitionsziel an. Das Finanzprodukt trägt zu diesem Ziel bei, indem es die Preis- und Ertragsperformance vor Kosten des Solactive UBS Climate Aware Global Developed Equity CTB Index (USD) Net Total Return (der „Index“) nachbildet. Die Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels wird jeweils anhand der folgenden ESG-Merkmale gemessen:

- Gewichtete durchschnittliche Kohlenstoffintensität (Scope 1+2), die niedriger ist als die für den Stammindex (MSCI)

Der zur Erreichung des von dem Finanzprodukt beworbenen Merkmals bestimmte Referenzwert ist der Solactive UBS Climate Aware Global Developed Equity CTB Index (USD) Net Total Return.

- **Welche Nachhaltigkeitsindikatoren werden zur Messung der Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels dieses Finanzprodukts herangezogen?**

Das Ziel wird anhand der folgenden Indikatoren gemessen:

- Gewichtete durchschnittliche Kohlenstoffintensität (Scope 1+2), MSCI

Die gewichtete durchschnittliche Kohlenstoffintensität („WACI“) misst das Exposure eines Portfolios gegenüber Unternehmen mit hoher Kohlenstoffintensität. Die WACI-Kennzahl gibt Aufschluss über potenzielle Risiken im Zusammenhang mit dem Übergang zu einer emissionsärmeren Wirtschaft, da Unternehmen mit einer höheren Kohlenstoffintensität den mit CO₂-Emissionen verbundenen Markt- und Regulierungsrisiken stärker ausgesetzt sein dürften. Hierbei handelt es sich um das Summenprodukt aus den Portfoliogewichtungen und der individuellen Kohlenstoffintensität (CO₂-Emissionen (Scope 1 + 2) / Mio. USD Umsatz).

Bitte beachten Sie, dass der Referenzwert und der Stammindex zwar von Solactive bereitgestellt werden, der Investmentmanager jedoch auf Daten von MSCI zurückgreift, um die gewichtete durchschnittliche Kohlenstoffintensität (Scope 1 + 2) des Finanzprodukts und des **Stammindex** zu berechnen. Infolgedessen kann es zu einer Diskrepanz zwischen den vom Investmentmanager und dem Anbieter des Referenzwerts / Stammindex veröffentlichten Zahlen kommen.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

- **Wie wird erreicht, dass nachhaltige Investitionen nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung des ökologischen oder sozialen nachhaltigen Investitionsziels führen?**

Dieses Finanzprodukt wird passiv verwaltet und bildet einen Index nach. Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren werden vom Indexanbieter in einer für die Indexfamilie angemessenen Weise berücksichtigt.

Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Der Index bezieht ein normenbasiertes Screening ein, mit dem Unternehmen ausgeschlossen werden, die nachweislich gegen etablierte internationale Initiativen und Richtlinien (wie die Prinzipien der Vereinten Nationen und die OECD-Leitsätze) verstoßen. ISS ESG soll zeitnahe und konsistente Bewertungen zur Einhaltung der internationalen Normen zu Menschenrechten, Arbeitsstandards, Umweltschutz und Korruptionsbekämpfung, wie im UN Global Compact und in den OECD-Leitsätzen festgelegt, durch die Unternehmen liefern. Das Finanzprodukt schließt Anlagen in Unternehmen aus, die direkt oder indirekt in den Bereichen Kohlebergbau und Stromerzeugung, Hydraulic Fracturing (Fracking), Öl und Ölsande sowie Tiefseebohrungen, Kernenergie, Erwachsenenunterhaltung, Alkohol, Tabak, Glücksspiel, Militärausrüstung, Antipersonenminen, biologische und chemische Waffen, Streumunition, abgereichertes Uran und Kernwaffen tätig sind.

Wie stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang?

Das ISS ESG Tool überwacht die Beteiligung von Unternehmen an bedeutenden ESG-Kontroversen im Zusammenhang mit den Geschäftstätigkeiten und/oder Produkten der Unternehmen und mögliche Verstöße gegen internationale Normen und Grundsätze, wie die Prinzipien des UN Global Compact, sowie die Leistung im Hinblick auf diese Normen und Grundsätze.

<https://www.solactive.com/Indices/?index=DE000SLOB798>

https://www.solactive.com/wp-content/uploads/solactiveip/en/ESG_Methodology_Statement_DE000SLOB798.pdf

<https://solactive.com/downloads/Guideline-Solactive-UBS-Global-Climate-Aware-CTB-Aligned-Index.pdf>



Werden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Ja

Ja. Dieses Finanzprodukt wird passiv verwaltet und bildet einen Index nach. Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren werden vom Indexanbieter in einer für die Indexfamilie angemessenen Weise berücksichtigt.

Das Kernstück des normativen Rahmens besteht aus den Prinzipien des UN Global Compact, den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte.

Ausschluss von Unternehmen, die nachweislich fortwährend im Bereich umstrittener Waffen tätig sind (einschließlich chemischer, biologischer und nuklearer Waffen (sowohl im Rahmen als auch außerhalb des Vertrags über die Nichtverbreitung von Kernwaffen), Munition mit abgereichertem Uran, Streumunition und Antipersonenminen).

Ausschluss von Unternehmen mit einem Umsatzanteil (im Verhältnis zu ihren Gesamtumsätzen) >0% aus der Herstellung / dem Anbau.

Nein



Welche Anlagestrategie wird mit diesem Finanzprodukt verfolgt?

Dieses Finanzprodukt zielt darauf ab, das/die in diesem Anhang genannte(n) Ziel(e) mittels Indexauswahl und passiver Anlageverwaltung zu erreichen.

Dieses Finanzprodukt wird passiv verwaltet und ist bestrebt, die Wertentwicklung und das ESG-Profil des Index nachzubilden. Nachhaltigkeitsziele und -risiken werden als Teil des Index-Auswahlprozesses berücksichtigt. Der Index, der nach Angaben des Indexanbieters nach Umwelt-, Sozial- oder Unternehmensführungskriterien geprüft wurde, und jede vom Indexanbieter angewandte Methode zur Bewertung von Nachhaltigkeitszielen und -risiken der Indexkomponenten können auf der Website des Indexanbieters eingesehen werden.

- **Worin bestehen die verbindlichen Elemente der Anlagestrategie, die für die Auswahl der Investitionen zur Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels verwendet werden?**

Das folgende verbindliche Element / Die folgenden verbindlichen Elemente der Anlagestrategie wird/werden für die Auswahl der Investitionen zur Erreichung der mit diesem Finanzprodukt angestrebten Ziele verwendet:

1):

- Geringere Kohlenstoffintensität (Scope 1 und 2) als der Stammindex (MSCI)

Dieses Finanzprodukt strebt eine geringere Kohlenstoffintensität als der Stammindex an, indem es die Wertentwicklung und das ESG-Profil des Index nachbildet. Wie im Abschnitt „Beschreibung des Index“ der Ergänzung näher dargelegt wird der Indexanbieter versuchen, eine Rangfolge und einen „Klima-Score“ für alle Wertpapiere des Stammindex nach Maßgabe ihrer risikomindernden Faktoren wie CO₂-Emissionen, Nutzung von Kohleenergie, fossilen Brennstoffreserven und chancenorientierten Klimafaktoren wie erneuerbare Energien, 2-Grad-Gleitpfad-Wahrscheinlichkeit und physisches Risiko zu erstellen.

Barmittel, Derivate und Anlageinstrumente ohne Rating werden nicht in die Berechnung einbezogen.

Die oben genannten Elemente und der Mindestanteil an nachhaltigen Investitionen werden zum Quartalsende anhand des Durchschnitts aus den Werten aller Geschäftstage im Quartal ermittelt.

- **Wie werden die Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung der Unternehmen, in die investiert wird, bewertet?**

Die Bewertung der Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung der Unternehmen, in die investiert wird, erfolgt durch den Indexanbieter.

Ausschluss von Unternehmen mit lückenhaften Informationen, bestätigten Versäumnissen, mutmaßlichen Versäumnissen oder drohenden Versäumnissen bei der Einhaltung etablierter

Die **Anlagestrategie** dient als Richtschnur für Investitionsentscheidungen, wobei bestimmte Kriterien wie beispielsweise Investitionsziele oder Risikotoleranz berücksichtigt werden.

Die **Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung** umfassen solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Arbeitnehmern, die Vergütung von Mitarbeitern sowie die Einhaltung der Steuervorschriften.

internationaler Normen. Das Kernstück des normativen Rahmens besteht aus den Prinzipien des UN Global Compact, den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte.

Wie sehen die Vermögensallokation und der Mindestanteil der nachhaltigen Investitionen aus?

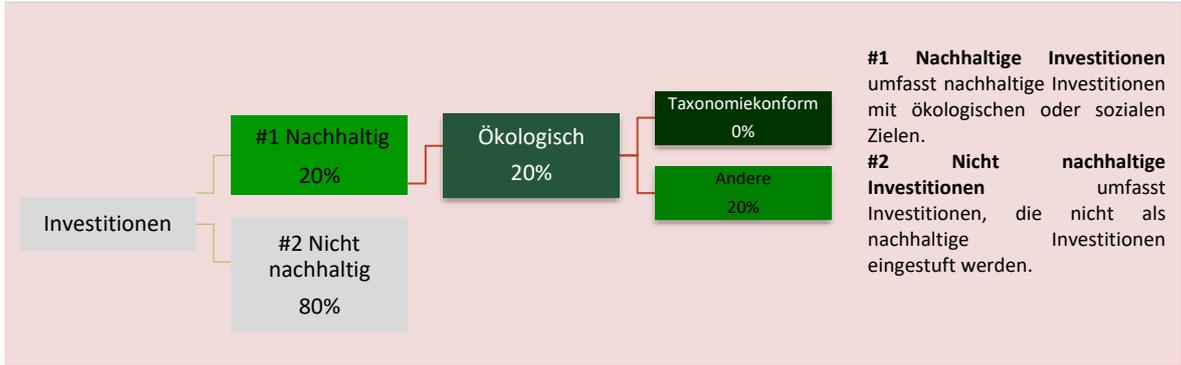
Der Mindestanteil der Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels verwendet werden, beträgt 20%, mit Ausnahme von Anlagen, die zu Absicherungszwecken eingesetzt werden oder sich auf Barmittel beziehen, die als zusätzliche Liquidität gehalten werden.



Die Vermögensallokation gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

Taxonomie-konforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln



#1 Nachhaltige Investitionen umfasst nachhaltige Investitionen mit ökologischen oder sozialen Zielen.

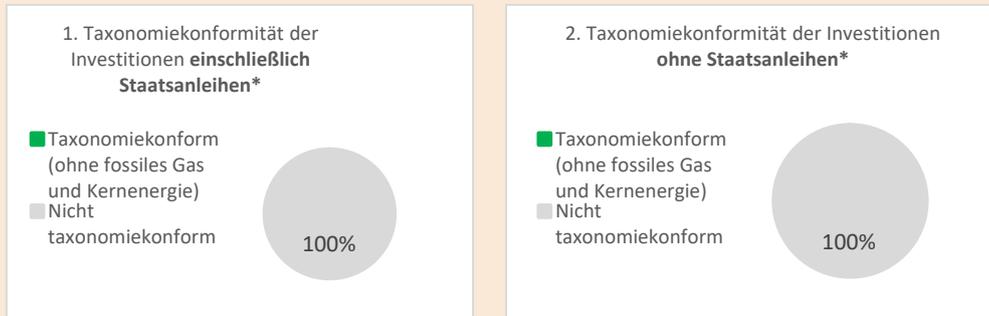
#2 Nicht nachhaltige Investitionen umfasst Investitionen, die nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

	<ul style="list-style-type: none"> ● Wie wird durch den Einsatz von Derivaten das nachhaltige Investitionsziel erreicht?
	<p>Das Finanzprodukt bildet einen ESG-Index nach und kann die Wertentwicklung des Index mithilfe von Derivaten abbilden. Derivate werden nur genutzt, wenn a) das Anlageziel nicht durch Anlagen in im Index enthaltenen Titeln erreicht werden kann, insbesondere um die Performance einer Währungsabsicherung widerzuspiegeln, wenn ein Teilfonds einen Index mit Währungsabsicherung nachbildet, oder b) um ein effizientes Engagement in den im Index enthaltenen Titeln zu erzielen, insbesondere wenn rechtliche oder praktische Hindernisse beim direkten Zugang zu einem Markt bestehen, auf den sich der Index bezieht.</p> <p>Das Finanzprodukt kann verschiedene Index-Swaps (mit Ausnahme von finanzierten Swaps) abschließen bzw. derivative Finanzinstrumente (Futures, Termingeschäfte, Währungs-Swaps, P-Notes, Optionen, Warrants und Devisentermingeschäfte) einsetzen, um den Index nachzubilden.</p>
	<p>In welchem Mindestmaß sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?</p>
	<p>Das Mindestmaß der diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die nachhaltige Investitionen mit einem mit der EU-Taxonomie konformen Umweltziel sind, beträgt 0%.</p>
	<ul style="list-style-type: none"> ● Wird mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie¹⁵ investiert?
	<p><input type="checkbox"/> Ja:</p> <p style="padding-left: 20px;"><input type="checkbox"/> In fossiles Gas <input type="checkbox"/> In Kernenergie</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Nein</p>

¹⁵ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für fossiles Gas die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf vollständig erneuerbare Energie oder CO₂-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für Kernenergie beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften. Ermöglichende Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten. Übergangstätigkeiten sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

In den beiden nachstehenden Diagrammen ist in Grün der Mindestprozentsatz der Investitionen zu sehen, die mit der EU-Taxonomie konform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomiekonformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.



* Für die Zwecke dieser Grafiken umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

sind ökologisch nachhaltige Investitionen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der EU-Taxonomie nicht berücksichtigen.

Bei den Referenzwerten handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das nachhaltige Investitionsziel des Finanzprodukts erreicht wird.

	<ul style="list-style-type: none"> Wie hoch ist der Mindestanteil der Investitionen in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten?
	Nicht zutreffend
	Wie hoch ist der Mindestanteil nachhaltiger Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie konform sind?
	Das Finanzprodukt strebt einen Mindestanteil an nachhaltigen Investitionen an, wie in der Vermögensallokation in diesem Anhang angegeben.
	Wie hoch ist der Mindestanteil an nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel?
	Das Finanzprodukt strebt einen Mindestanteil von über 0 % an sozial nachhaltigen Investitionen an.
	Welche Investitionen fallen unter „#2 Nicht nachhaltige Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?
	Unter „#2 Nicht nachhaltige Investitionen“ fallen Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktinstrumente und Derivate oder sonstige Instrumente, die als zusätzliche Liquidität oder zu Absicherungszwecken genutzt werden.
	Wurde zur Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels ein bestimmter Index als Referenzwert bestimmt?
	Der zur Erreichung des Nachhaltigkeitsziels des Finanzprodukts bestimmte Referenzwert ist der Solactive UBS Climate Aware Global Developed Equity CTB Index (USD) Net Total Return.
	<ul style="list-style-type: none"> Inwiefern werden bei dem Referenzwert Nachhaltigkeitsfaktoren kontinuierlich im Einklang mit dem nachhaltigen Investitionsziel berücksichtigt?
	Der Referenzwert wurde zunächst aufgrund seiner Relevanz für die Anlagestrategie des Finanzprodukts und die Erreichung des Nachhaltigkeitsziels ausgewählt. Der Index wird halbjährlich neu ausgerichtet. Weitere Einzelheiten zu der vom Indexanbieter angewandten Indexmethode finden Sie weiter unten. Es wird nicht

	<p>erwartet, dass die Zusammensetzung des Index in dem Masse geändert wird, dass eine Nachbildung nicht mehr möglich ist.</p>
	<ul style="list-style-type: none"> • Wie wird die kontinuierliche Ausrichtung der Anlagestrategie auf die Indexmethode sichergestellt?
	<p>Die Ausrichtung der Anlagestrategie auf die Indexmethode wird kontinuierlich sichergestellt, da der Indexanbieter den Index regelmäßig neu gewichtet und der Anlageverwalter den Index unter Einhaltung der in der Anlagepolitik des Fonds vorgesehenen Grenzen nachbildet. Der Referenzwert wurde zunächst aufgrund seiner Relevanz für die Anlagestrategie des Finanzprodukts und die Erreichung des Anlageziels ausgewählt. Die Anlagestrategie des Fonds besteht darin, die Rendite des Referenzwertes und seiner Merkmale, einschließlich der ESG-Merkmale, so genau wie möglich nachzubilden. Der Investmentmanager prüft bei der Produktgestaltung die Indexmethode und kann sich an den Indexanbieter wenden, wenn die Indexmethode nicht mehr mit der Anlagestrategie des Finanzprodukts im Einklang steht.</p>
	<ul style="list-style-type: none"> • Wie unterscheidet sich der bestimmte Index von einem relevanten breiten Marktindex?
	<p>Der Index ist ein auf USD lautender Aktienindex, der vom internationalen Index-Anbieter Solactive gepflegt und veröffentlicht wird. Er bildet die Bewegungen weltweit notierter Unternehmen mit mittlerer und hoher Marktkapitalisierung nach, die ihren Sitz in Industrieländern haben und für Anleger weltweit verfügbar sind. Der Index wird aus dem breit basierten, nach Marktkapitalisierung gewichteten Stammindex, dem Solactive UBS Developed Markets Large & Mid Cap USD Index (der „Stammindex“), unter Anwendung eines Optimierungsprozesses aufgebaut, der die Performance von Wertpapieren messen soll, die bestimmte klimabezogene Kriterien erfüllen, während insgesamt eine ähnliche Gewichtung der Branchen wie im Stammindex beibehalten wird. Der Index setzt sich aus im Stammindex enthaltenen Unternehmen zusammen, die in den vergangenen 12 Monaten eine durchschnittliche Marktkapitalisierung von mindestens 1 Mrd. US-Dollar und in den letzten drei Monaten ein durchschnittliches tägliches Handelsvolumen von mindestens 1 Mio. US-Dollar aufwiesen. Der Indexanbieter wendet dann ein erweitertes Auswahlverfahren an, um die im Index vertretenen Wertpapiere mit den besten Klimaeigenschaften zu bewerten und zu identifizieren. Der Indexanbieter wird versuchen, eine Rangfolge und einen „Klima-Score“ für alle Wertpapiere des Stammindex nach Maßgabe ihrer risikomindernden Faktoren wie CO₂-Emissionen, Nutzung von Kohleenergie, fossilen Brennstoffreserven und chancenorientierten Klimafaktoren wie erneuerbare Energien, 2-Grad-Gleitpfad-Wahrscheinlichkeit und physisches Risiko zu erstellen.</p>
	<ul style="list-style-type: none"> • Wo kann die Methode zur Berechnung des bestimmten Indexes eingesehen werden?
	<p>Die Methode des Indexaufbaus finden Sie in der Ergänzung zum Fonds. https://www.solactive.com/indices/?index=DE000SL0B798 https://www.solactive.com/wp-content/uploads/solactiveip/en/ESG_Methodology_Statement_DE000SL0B798.pdf https://www.solactive.com/wp-content/uploads/solactiveip/en/Factsheet_DE000SL0B798.pdf</p>
	<p>Wo kann ich im Internet weitere produktspezifische Informationen finden?</p> <p>Weitere produktspezifische Informationen sind abrufbar unter: www.ubs.com/etf</p>