



NACHHALTIGE WERTPAPIERE

# NOTWENDIGKEIT UND NUTZEN VON ESG-DATEN

Simon Krieger  
Business Development

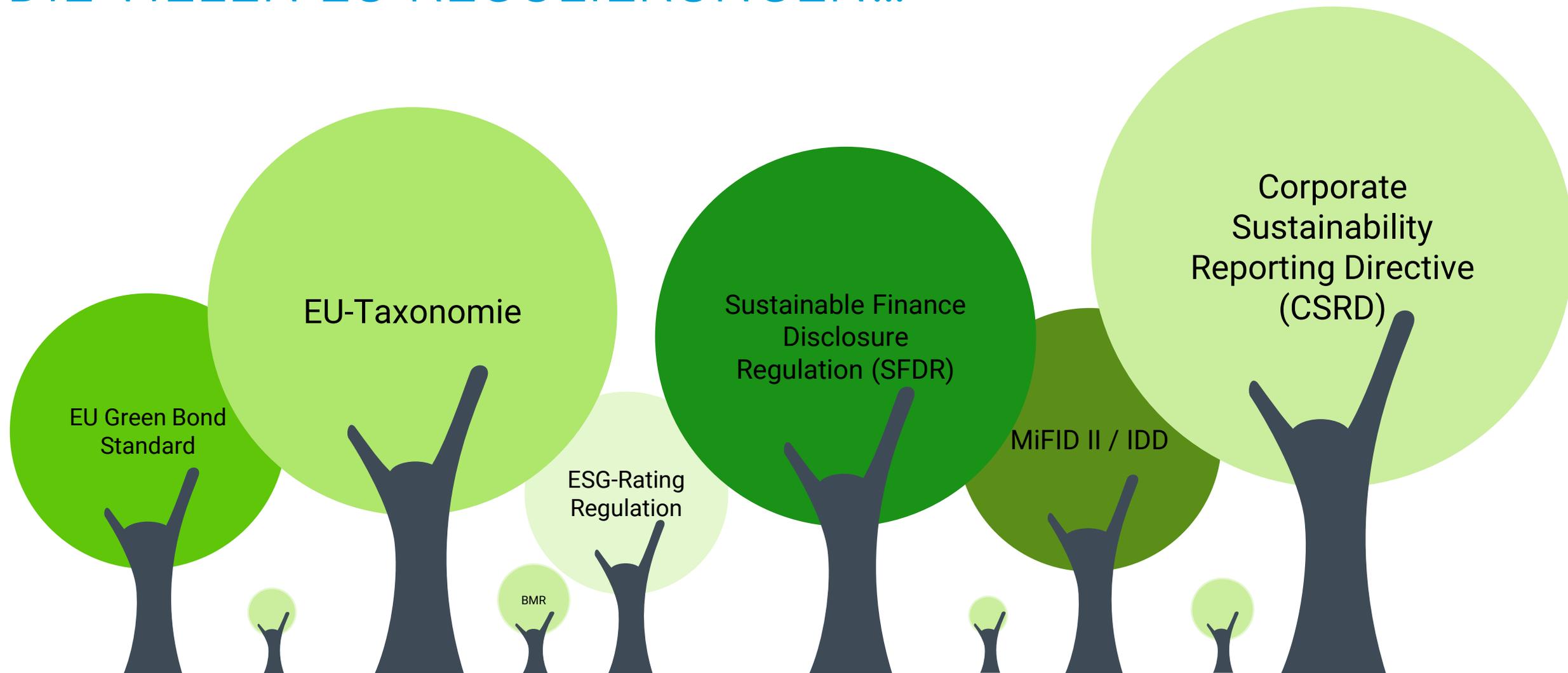
19.06.2024

# AGENDA

1. DSCHUNDEL DER REGULIERUNGEN
2. ESG-DATEN ÜBER WM DATENSERVICE
3. QUESTIONS AND ANSWERS

# 1. DSCHUNGEL DER REGULIERUNGEN

## DIE VIELEN EU-REGULIERUNGEN...



# 1. DSCHUNDEL DER REGULIERUNGEN

## DIE VIELEN EU-REGULIERUNGEN...



Quelle: [EU: Summary Report of the Open and Targeted Consultation on the SFDR assessment](#)

# 1. DSCHUNGEL DER REGULIERUNGEN ...LASSEN DATEN ENTSTEHEN...

Regulierung	Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR)	EU-Taxonomie	MiFID II / IDD
Datenbedarf	<ul style="list-style-type: none"><li>– Principle Adverse Impact (PAI) Daten</li><li>– Anteil nachhaltiger Investitionen</li><li>– Vorvertragliche sowie regelmäßige Dokumente und Art. 10 Offenlegungen</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>– Anteil ökologisch nachhaltiger Investitionen je Umweltziel</li><li>– Anteil taxonomiefähiger und taxonomiekonformer Umsätze</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>– Zielmarktbestimmung</li><li>– Abfrage Nachhaltigkeitspräferenzen<ul style="list-style-type: none"><li>○ Nachhaltige Investitionen gemäß Offenlegungsverordnung</li><li>○ Ökologisch nachhaltige Investitionen gemäß EU-Taxonomie</li><li>○ Berücksichtigung von PAIs</li></ul></li></ul>

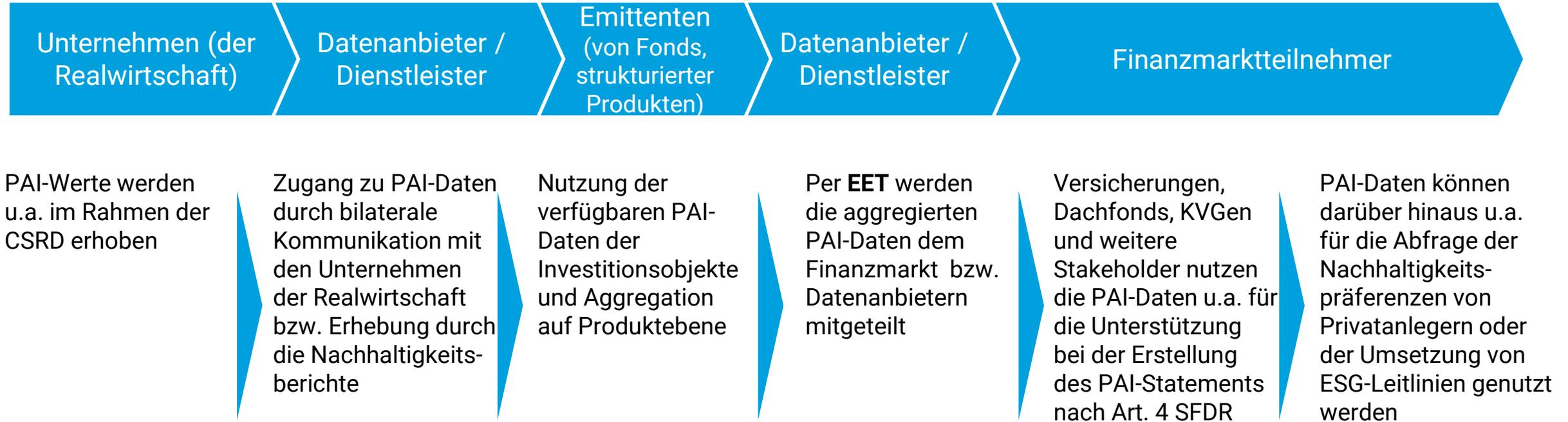
# 1. DSCHUNGEL DER REGULIERUNGEN

## ...DIE IN UNTERSCHIEDLICHEN KONTEXTEN GENUTZT...

Ebene	Beispiele	Datenquelle	Nutzer	Use Case
<b>Unternehmen</b> (der Realwirtschaft)	<ul style="list-style-type: none"><li>– THG-Emissionen</li><li>– Wasserverbrauch</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>– Unternehmen (primär)</li><li>– Medien (sekundär)</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>– Asset Manager</li><li>– Emittenten (Fonds, strukturierter Produkte)</li><li>– ESG-Datenanbieter</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>– Investmentprozess</li><li>– Rating- und Datenprodukterstellung</li><li>– Reporting</li></ul>
<b>Produkt</b> (Finanzprodukte, Benchmarks)	<ul style="list-style-type: none"><li>– Mindestanteil taxonomie-konformer Investitionen</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>– Emittenten (Fonds, strukturierter Produkte)</li><li>– Benchmark-Anbieter</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>– Lebensversicherungen</li><li>– Dachfonds</li><li>– Vertriebsstellen</li><li>– Aufsicht</li><li>– Investoren</li><li>– Investment Consultants</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>– Investmentprozess</li><li>– Reporting</li><li>– Vertriebsprozess</li><li>– Mandatsvergabe</li><li>– Beaufsichtigung und Kontrolle</li></ul>

# 1. DSCHUNGEL DER REGULIERUNGEN

## ...UND BESCHAFFT BZW. GENERIERT WERDEN MÜSSEN.



➤ Ohne etablierte Templates und Datenanbieter wäre der Austausch und die Beschaffung nachhaltigkeitsbezogener Daten eine große Herausforderung.

## 2. ESG-DATEN ÜBER WM DATENSERVICE

# DAS EUROPEAN ESG TEMPLATE (EET) IM ORIGINAL...

NUM	DATA NAME	DEFINITION	CODIFICATION	COMMENT
538	51700_Financial_Instrument_Palm_Oil_Exclusion		Y / N	
539	51710_Financial_Instrument_Palm_Oil_Exclusion_Threshold_Type	Revenue or CaPEX or Opex	R / C / O	
540	51720_Financial_Instrument_Palm_Oil_Exclusion_Relative_Threshold		floating decimal (0.5 = 50%)	
541	51730_Financial_Instrument_Palm_Oil_Exclusion_Part_Of_Value_Chain	Upstream/Production/Downstream	U / P / D / PD / UP / UPD	Can be any of the three or combination
<b>Pesticides</b>				
542	51800_Financial_Instrument_Pesticides_Exclusion		Y / N	
543	51810_Financial_Instrument_Pesticides_Exclusion_Threshold_Type	Revenue or CaPEX or Opex	R / C / O	
544	51820_Financial_Instrument_Pesticides_Exclusion_Relative_Threshold		floating decimal (0.5 = 50%)	
545	51830_Financial_Instrument_Pesticides_Exclusion_Part_Of_Value_Chain	Upstream/Production/Downstream	U / P / D / PD / UP / UPD	Can be any of the three or combination
<b>Research on human embryos</b>				
546	51900_Financial_Instrument_Research_On_Human_Embryos_Exclusion		Y / N	
547	51910_Financial_Instrument_Research_On_Human_Embryos_Exclusion_Threshold_Type	Revenue or CaPEX or Opex	R / C / O	
548	51920_Financial_Instrument_Research_On_Human_Embryos_Exclusion_Relative_Threshold		floating decimal (0.5 = 50%)	
549	51930_Financial_Instrument_Research_On_Human_Embryos_Exclusion_Part_Of_Value_Chain	Upstream/Production/Downstream	U / P / D / PD / UP / UPD	Can be any of the three or combination
<b>Tobacco</b>				
550	52000_Financial_Instrument_Tobacco_Exclusion		Y / N	
551	52010_Financial_Instrument_Tobacco_Exclusion_Threshold_Type	Revenue or CaPEX or Opex	R / C / O	
552	52020_Financial_Instrument_Tobacco_Exclusion_Relative_Threshold		floating decimal (0.5 = 50%)	
553	52030_Financial_Instrument_Tobacco_Exclusion_Part_Of_Value_Chain	Upstream/Production/Downstream	U / P / D / PD / UP / UPD	Can be any of the three or combination
<b>Unconventional / controversial weapons</b>				
554	52100_Financial_Instrument_Unconventional_Weapons_Exclusion		Y / N	
555	52110_Financial_Instrument_Unconventional_Weapons_Exclusion_Threshold_Type	Revenue or CaPEX or Opex	R / C / O	
556	52120_Financial_Instrument_Unconventional_Weapons_Exclusion_Relative_Threshold		floating decimal (0.5 = 50%)	
557	52130_Financial_Instrument_Unconventional_Weapons_Exclusion_Part_Of_Value_Chain	Upstream/Production/Downstream	U / P / D / PD / UP / UPD	Can be any of the three or combination
<b>Norm based exclusions</b>				
558	52200_Financial_Instrument_UNGC_Exclusion		Y / N	
559	52210_Financial_Instrument_OECD_Guidelines_Exclusion		Y / N	
560	52220_Financial_Instrument_ILO_Exclusion		Y / N	
<b>Sovereign level exclusions</b>				
561	53000_Financial_Instrument_Nuclear_Weapons_Exclusion		Y / N	
562	53010_Financial_Instrument_Non-proliferation_Treaty_Of_Nuclear_Weapons		Y / N	
563	53020_Financial_Instrument_Qualitative_Exclusion_Of_Countries	A- Freedomhouse I - Internal method N - None	A / I / N	
564	53030_Financial_Instrument_Corruption_Exclusion		Y / N	
565	53040_Financial_Instrument_Death_Sentence_Exclusion		Y / N	
566	53050_Financial_Instrument_War_Exclusion		Y / N	
567	53060_Financial_Instrument_Non_Ratification_Of_Paris_Agreement_Exclusion		Y / N	

## 2. ESG-DATEN ÜBER WM DATENSERVICE

# ...UND PER DATENFEED VON WM DATENSERVICE

- ✓ Alle 616 EET-Datenfelder
- ✓ Standardisierter Datenfeed
- ✓ Originalinformationen
- ✓ Qualitätskontrolle von formalen EET-Befüllungsfehlern
- ✓ Abbildung der Anforderungen aus
  - SFDR
  - EU-Taxonomie
  - MiFID II
  - IDD



Testdaten verfügbar

Scannen Sie den QR-Code

## 2. ESG-DATEN ÜBER WM DATENSERVICE DER WM EET-DATENFEED...

### Für WEN?

### Für WAS?

- |                  |   |
|------------------|---|
| Banken           | <ul style="list-style-type: none"><li>– ESG-Zielmarktbestimmung im Vertriebsprozess</li><li>– Erstellung des PAI-Statements</li><li>– Internen ESG-Risikostreuung</li></ul>                                       |
| Versicherungen   | <ul style="list-style-type: none"><li>– Erstellung der im Vertrieb erforderlichen vorvertraglichen Dokumente und jährlichen Reportings</li><li>– Erfüllung gewisser Vorgaben der Solvency-II-Richtlinie</li></ul> |
| Dachfondsmanager | <ul style="list-style-type: none"><li>– Fondsauswahl, -steuerung und –durchschau</li><li>– Umsetzung und Kontrolle von ESG-Unternehmensleitlinien</li></ul>   |

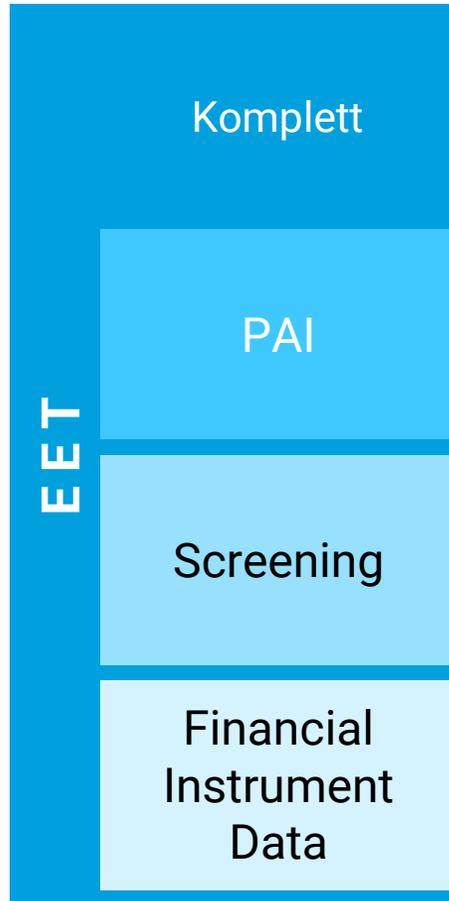


Testdaten verfügbar

Scannen Sie den QR-Code

## 2. ESG-DATEN ÜBER WM DATENSERVICE

# ...IST IN VERSCHIEDENEN ZUSCHNITTEN ERHÄLTlich



- Alle Daten des European ESG Templates
- 616 Datenfelder
- Alle Daten zu PAIs & EET-spezifische Stammdaten
- 379 Datenfelder
- Alle Daten zu den Ausschlusskriterien & EET-spezifische Stammdaten
- 134 Datenfelder
- Ausgewählte Daten zu nachhaltigkeitsbezogenen Informationen & EET-spezifische Stammdaten
- 141 Datenfelder



Testdaten verfügbar

Scannen Sie den QR-Code

## 2. ESG-DATEN ÜBER WM DATENSERVICE

# ESG DOKUMENTE PER EUROPEAN DOCUMENTS HUB

- ✓ Offenlegungsverordnung – Vorvertragliche Informationen
- ✓ Offenlegungsverordnung – Regelmäßige Informationen
- ✓ Offenlegungsverordnung – Art. 10 Offenlegungen
- ✓ Revisionsicher abrufbar, d. h. alle abgerufenen Dokumente werden für 10 Jahre archiviert.
- ✓ Zugang zu Dokumenten in unterschiedlichen Sprachen
- ✓ API für die Einbindung z. B. in Vertriebsprozesse
- ✓ GUI-Zugang insbesondere für die interne Nutzung



Ansicht der Dokumente

Scannen Sie den QR-Code

ANHANG I  
ANHANG II

Vorlage – Vorvertragliche Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: [Bitte ausfüllen] Unternehmenskennung (LEI-Code): [Bitte ausfüllen]

### Ökologische und/oder soziale Merkmale

Werden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt? [Bitte gegebenenfalls ankreuzen und ausfüllen; der Prozentsatz entspricht der Mindestverpflichtung zu nachhaltigen Investitionen]

Ja  Nein

<input type="checkbox"/> Es wird damit ein Mindestanteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel getätigt: ___%	<input type="checkbox"/> Es werden damit ökologische/soziale Merkmale beworben und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt werden, enthält es einen Mindestanteil von ___% an nachhaltigen Investitionen.
<input type="checkbox"/> In Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input type="checkbox"/> In Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input type="checkbox"/> Es wird damit ein Mindestanteil an nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: ___%	<input type="checkbox"/> Es werden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.
	<input type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel

Welche ökologischen und/oder sozialen Merkmale werden mit diesem Finanzprodukt beworben? [Nennen Sie die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale und geben Sie an, ob ein Referenzwert benannt wurde, um die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale zu erreichen.]

Welche Nachhaltigkeitsindikatoren werden zur Messung der Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale, die durch dieses Finanzprodukt beworben werden, herangezogen?

Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

## 2. ESG-DATEN ÜBER WM DATENSERVICE PERSPEKTIVISCH

### Links zu Nachhaltigkeitsdokumenten

- Links zum Einbau auf die eigene Plattform / Webseite
- ESG-interessierte Anleger können
  - Dokumente sichten
  - relevante Inhalte downloaden
- Schärfung des ESG-Profiles für
  - Onlinebroker
  - Finanzinformationsplattformen

### Green Bonds

- Kennzeichnung von Labeln (EU Green Bond, ICMA Green Bond, Climate Bond etc.)
- Felder geben zudem Auskunft über
  - die Mittelverwendung
  - das externe Review
  - das Reporting
- Die Abdeckung bezieht sich auf
  - Green Bonds
  - Social Bonds
  - Sustainability Bonds
  - Sustainability-linked Bonds

## 3. Q&A

# IHRE FRAGEN UND ANMERKUNGEN





# Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!



Simon Krieger  
Business Development Manager  
0160 1693161  
[s.krieger@wmdaten.com](mailto:s.krieger@wmdaten.com)



WM Datenservice  
Düsseldorfer Str. 16  
60329 Frankfurt am Main  
[www.wmdaten.de](http://www.wmdaten.de)