ESG Report

Stand: 31.07.2026

Gegenstand dieses Dokuments sind Nachhaltigkeitsinformationen zu diesem Finanzprodukt. Es handelt sich um Werbematerial. Für Informationen über die berücksichtigten Umweltziele lesen Sie bitte aufmerksam die Nachhaltigkeitsinformationen des Herstellers. Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Invesco S&P 500 Scored & Screened UCITS ETF Acc

ISIN / WKN	IE00BKS7L097 / A2PX8A
Emittent / Hersteller	INVESCO Investment Management Ltd
Benchmark	S&P 500 Scored & Screened NTR Index
EU-Offenlegungskategorisierung*	Artikel 8 Einstufung nach Verordnung (EU) 2019/2088 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor (SFDR)
PAI Berücksichtigung**	Ja, für folgende Kriterien: Treibhausgas-Emissionen; Wasser; Abfälle; Biologische Diversität; Soziale und Arbeitnehmerbelange
Verkaufsprospekt	Link
SFDR vorvertragliche Informationen***	siehe Verkaufsprospekt
SFDR regelmäßige Informationen***	siehe Jahresbericht
SFDR Website Informationen***	Link
ESG-Fokus	-
Aktualisierung durch Hersteller	08.07.2026

* Artikel 6: Finanzprodukte, die weder ökologische und/oder soziale Merkmale bewerben, noch nachhaltige Investitionen anstreben; Artikel 8: Finanzprodukte, die ökologische und/oder soziale Merkmale bewerben, und die Unternehmen, in die investiert wird, wenden Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung an; Artikel 9: Finanzprodukte, die nachhaltige Investitionen anstreben.

** PAI (Principle Adverse Impact) sind die negativen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren.

*** SFDR - Sustainable Finance Disclosure Regulation (Offenlegungsverordnung)

ESG Report

Stand: 31.07.2026

Anlagestrategie

Anlageziel: Der Fonds strebt die Erwirtschaftung der Nettogesamtrendite des S&P 500 Scored & Screened Index (der „Index“) abzüglich Gebühren, Aufwendungen und Transaktionskosten an. Anlageansatz: Der Fonds ist ein passiv verwalteter ETF. Um das Ziel zu erreichen, setzt der Fonds ungedeckte Swaps („Swaps“) ein. Diese Swaps sind eine Vereinbarung zwischen dem Fonds und einer zugelassenen Gegenpartei über den Austausch eines Cashflow-Stroms gegen einen anderen Cashflow-Strom, ohne dass der Fonds Sicherheiten stellen muss, da der Fonds bereits in einen Korb von Aktien und aktienähnlichen Wertpapieren (nämlich Anteilen) investiert hat. Bitte beachten Sie, dass der Fonds Wertpapiere erwirbt, die nicht im Index enthalten sind. Die Wertentwicklung des Index wird von der Gegenpartei des Fonds gegen die Wertentwicklung der vom Fonds gehaltenen Aktien und aktienähnlichen Wertpapiere getauscht. Der Fonds setzt Derivate zu Anlagezwecken ein. Der Einsatz solcher Instrumente kann sich auf das Ausmaß und die Häufigkeit von Wertschwankungen des Fonds auswirken. Die Fähigkeit des Fonds, die Wertentwicklung des Index nachzubilden, ist davon abhängig, dass die Gegenparteien kontinuierlich die Wertentwicklung des Index im Einklang mit den Swap-Vereinbarungen erzielen. Die Insolvenz von Instituten, die als Gegenpartei von Derivaten oder anderen Instrumenten agieren, kann den Fonds dem Risiko eines finanziellen Verlusts aussetzen. Der Fonds ist ein Fonds gemäß Artikel 8 (d. h., er bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale) im Sinne der Verordnung (EU) 2019/2088 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 27. November 2019 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor („SFDR“). Die Basiswährung des Fonds ist der USD. Der Index: Der Index ist ein breit angelegter, nach Marktkapitalisierung gewichteter Index, der darauf ausgelegt ist, die Wertentwicklung von Wertpapieren zu messen, die Nachhaltigkeitskriterien erfüllen, und dabei ähnliche Gesamtgewichtungen der Branchengruppen wie der S&P 500 Index (der „Hauptindex“) beizubehalten. Der Hauptindex ist ein Index börsennotierter Aktien und konzentriert sich auf das Segment der Unternehmen mit hoher Marktkapitalisierung im US-Markt. Er setzt sich aus 500 US-Unternehmen mit einer Marktkapitalisierung von mehr als 5 Mrd. USD zusammen, die an der NYSE oder einer der NASDAQ-Börsen notiert sind. Die Indexbestandteile werden vom Hauptindexausschuss anhand einer Reihe von Regeln, die als Leitlinien dienen, ausgewählt. Der Index wurde so zusammengestellt, dass er ein Risikound Renditeprofil aufweist, das dem des Hauptindex ähnelt, gleichzeitig aber bessere ESG-Merkmale bietet. Der Index wird auf der Grundlage des Hauptindex gebildet, wobei Wertpapiere von Unternehmen aus dem Hauptindex ausgeschlossen werden, die: 1) an Geschäftstätigkeiten in den Bereichen Tabak, umstrittene Waffen, Ölsand, Kleinwaffen, Rüstungsaufträge und Kraftwerkskohle (Förderung und Stromerzeugung) beteiligt sind; 2) gemäß den Grundsätzen des Global Compact der Vereinten Nationen (UNGC) als „nicht konform“ eingestuft sind; 3) einen S&P Global ESG-Score aufweisen, der zu den schlechtesten 25 % der ESG-Scores der jeweiligen Branchengruppe des Global Industry Classification Standard („GICSR®“) gehört. Die Beteiligungsund Umsatzschwellen werden vom Indexanbieter definiert. Weitere Informationen über etwaige Umsatzschwellen und Kriterien für die Bewertung von Kontroversen sind auf der Website des Indexanbieters verfügbar. Der Index wird vierteljährlich neu gewichtet. Dieses Dokument bietet eine Zusammenfassung der Hauptmerkmale des Index, wobei die vollständige Beschreibung des Index (erhältlich beim Indexanbieter) zu jeder Zeit maßgeblich ist. Anleger sollten beachten, dass der Index geistiges Eigentum des Indexanbieters ist. Der Fonds wird vom Indexanbieter weder gesponsert noch unterstützt, und ein vollständiger Haftungsausschluss ist in der Fondsergänzung enthalten. Dividendenpolitik: Diese Anteilsklasse schüttet keine Erträge aus, sondern legt sie im Einklang mit ihren erklärten Zielen wieder an, um Ihr Kapital zu steigern. Rücknahme und Handel von Anteilen: Die Fondsanteile sind an einer oder mehreren Börsen notiert. Anleger können Aktien täglich direkt über einen Vermittler oder an einer oder mehreren Börsen, an denen die Aktien gehandelt werden, kaufen oder verkaufen. In Ausnahmefällen wird es den Anlegern gestattet, ihre Anteile im Einklang mit den im Prospekt dargelegten Rücknahmeverfahren und vorbehaltlich aller maßgeblichen Rechtsvorschriften und Kosten direkt beim Umbrellafonds zu verkaufen.

Rechtliche Informationen

Bei den vorangegangenen Informationen handelt es sich um Angaben der jeweiligen Fondsgesellschaft, welche von uns als verlässlich eingestuft wurden. Wir können jedoch keine Garantie für Richtigkeit und Vollständigkeit übernehmen. Alleinige Grundlage für den Kauf von Wertpapieren sind nur die aktuellen Verkaufsunterlagen (Wesentliche Anlegerinformationen (KIID),Verkaufsprospekt, Jahresbericht und der Halbjahresbericht) zu den jeweiligen Investmentfonds.

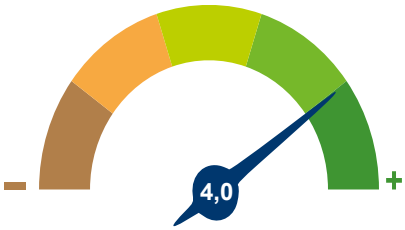
Die offengelegten ESG-Informationen werden der cleversoft GmbH von der genannten Kapitalanlagegesellschaft (Hersteller) und Scope Fund Analysis zur Verfügung gestellt. Die ESG-Informationen werden mit größtmöglicher Sorgfalt erstellt, regelmäßig geprüft und aktualisiert. Trotz aller Sorgfalt können sich die Informationen inzwischen verändert haben oder auf fehlerhaften Daten Dritter basieren. Die Versicherungsgesellschaft und cleversoft GmbH können keine Gewähr für die Richtigkeit, Vollständigkeit und Aktualität der ausgewiesenen Daten übernehmen. Die in dem ESG-Dokument publizierten Informationen stellen keine Empfehlung, Angebot oder Aufforderung zur Investition in einen Fo

ESG Report

Stand: 31.07.2026

Invesco S&P 500 Scored & Screened UCITS ETF Acc

Das Scope ESG-Rating basiert auf 15 Haupt- und 88 Sub-Ausschlusskriterien. Aus der erreichten Prozentzahl für die verwendeten Ausschlusskriterien ergibt sich eine Bewertung für jede der drei Dimensionen (E)nviromental, (S)ocial und (G)overnance. Die endgültige Bewertungskennzahl berechnet sich abschließend aus der prozentualen Verteilung aller Ausschlusskriterien über die drei ESG-Dimensionen als Gewichtungsfaktor hinweg. Die Skala reicht von null bis fünf, wobei fünf die bestmögliche Bewertung darstellt.



Information zum Scope ESG-Rating

Scope ESG-Rating Skala von 0 bis 5
(0 = schlechtester Wert, 5 = bester Wert)

Scope ESG-Rating

Umwelt	Soziales	Unternehmensführung
1 2 3 **4** 5	1 2 3 **4** 5	1 2 3 **4** 5

Welche Nachhaltigkeitskriterien werden mit einbezogen?

ESG-Reporting	Nein	Engagement	Nein
ESG-Research	Nein	Ausschlusskriterien	Nein
Best-of-Class	Nein	Best-in-Class	Nein
Themenansatz	Nein		

Quelle: Scope Fund Analysis

Sind bestimmte Investitionen ausgeschlossen?

Umwelt		Soziales		Unternehmensführung	
Automobilindustrie	Nein	Menschenrechtsverstöße	Nein	Verstoß gegen Global Compact	Ja
Chemie	Nein	Arbeitsrechtsverstöße	Nein	Unzulässige Geschäftspraktiken	Nein
Gentechnik	Nein	Pornographie	Nein		
Kernkraft	Ja	Suchtmittel	Ja		
Fossile Energieträger	Ja	Tierschutzverstöße	Nein		
Luftfahrt	Nein	Waffen / Rüstung	Ja		
Umweltschädliches Verhalten	Nein				

Quelle: Scope Fund Analysis

ESG-Glossar

Ausschlusskriterien - Ein Ansatz, bei dem bestimmte Investments oder Investmentklassen aus dem Investmentuniversum ausgeschlossen werden.
Best-in-Class - Auswahl oder Gewichtung der sich am besten entwickelnden Unternehmen oder Assets auf Grundlage einer ESG-Analyse innerhalb eines bestimmten Investment-Universums.
Best-of-Class - Anlagestrategie, nach der auf Basis von ESG-Kriterien die besten Unternehmen über sämtliche Branchen und Kategorien hinweg ausgewählt werden.
Engagement - Langfristiger Dialog von Investoren und Unternehmen mit dem Ziel, die Unternehmensführung unter Berücksichtigung von sozialen, ethischen und ökologischen Kriterien zu gewinnen.
ESG-Kriterien - Englisch für Environmental, Social and Governance - Umwelt, Soziales und gute Unternehmensführung. Bezieht sich auf ein breites Spektrum nicht-finanzieller Indikatoren für die Nachhaltigkeitsfonds.
ESG-Reporting - Die Offenlegung nicht-finanzieller Kennzahlen und Informationen zu ESG-Kriterien auf Fonds- und Unternehmensebene.
ESG-Research - Spezialisierte Research-Anbieter bieten Analysen zu Staaten und Unternehmen unter Berücksichtigung der Kriterien Umwelt, Soziales und Unternehmensführung (ESG) an. Materielle im Rahmen der klassischen Finanzanalyse vernachlässigte ESG-Risiken und Chancen werden identifiziert und bewertet.
Global Compact - Der UN Global Compact (Globaler Pakt der Vereinten Nationen) verpflichtet Unternehmen zur Einhaltung sozialer und ökologischer Mindeststandards. Wichtige Prinzipien des UN Global Compact sind Menschenrechte, Vereinigungsfreiheit, Abschaffung von Zwangs- und Kinderarbeit, Umweltschutz und Korruptionsbekämpfung.
Themenansatz - Investitionen in Themen oder Assets, die mit der Förderung von Nachhaltigkeit zusammenhängen. Thematische Fonds haben ESG-Themenschwerpunkte, z. B. Klimawandel und Ökoeffizienz.