

Regelmäßige 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

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.

Name des Produkts:
Aktien Chance Verantwortung II

Unternehmenskennung (LEI-Code):
213800ZK7A1XGTCDD2U22

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

☒ ☒ ☐ Ja

☒ ☐ ☒ Nein

☐ Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: __%

☐ 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

☐ Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: __%

☐ Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es __% an nachhaltigen Investitionen

☐ mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie 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 wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.



Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Dieses Finanzprodukt zielt darauf ab, die folgenden ökologischen und sozialen Merkmale (Ö/S-Merkmale) zu fördern:

- Ausschluss oder deutliche Reduzierung von Investitionen in Unternehmen mit umstrittenen Aktivitäten wie z. B. Tabak, Kosmetikversuche an Tieren, Nichteinhaltung des Internationalen Kodex für die Vermarktung von Muttermilchersatzprodukten in der Dritten Welt und Waffen (einschließlich, aber nicht beschränkt auf: zivile Schusswaffen, Atomwaffen, konventionelle Waffen und umstrittene Waffen)
- Ausschluss oder deutliche Reduzierung von Investitionen im Bereich der fossilen Brennstoffe
- Ausschluss oder deutliche Reduzierung von Investitionen in Unternehmen, die gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen verstoßen

Diese Ausschlüsse orientieren sich an dem Verbändekonzept des (u.a.) BVI und bewährten Verfahren auf dem deutschen Markt.

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

Mindestens 80 % des Fondsvermögens werden Strategien zugewiesen, die einen Prozess verfolgen, der mit den Ö/S-Merkmalen des Fonds übereinstimmt. Mit anderen Worten: Mindestens 80 % des Fondsvermögens entsprechen den oben genannten Kriterien.

Alle Investitionen unterliegen dem Nachhaltigkeits-Stewardship-Programm von Setanta. Darüber hinaus werden alle Anlagen der Setanta-Nachhaltigkeitsprüfung unterzogen. Bei der Nachhaltigkeitsbewertung werden die Fortschritte jedes Unternehmens, in das investiert wird, bei der Dekarbonisierung sowie das Engagement in fossilen Brennstoffen, ESG-Kontroversen und eine bestimmte Auswahl von Principal Adverse Impact (PAI)-Indikatoren (nachteilige Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren; weitere Einzelheiten finden Sie in der späteren PAI-Diskussion) berücksichtigt.

Es wurde kein Referenzwert (Benchmark) für die Erreichung der vom Fonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale festgelegt.

Dieser Fonds hat das übergeordnete Ziel erreicht, indem 96.97% des Fondsvermögens in Strategien investiert wurden, die einem Prozess folgen, der auf die Ö/S-Merkmale (einschließlich der oben genannten Ausschlusskriterien) abgestimmt ist.

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 haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Dieser Fonds hat das übergeordnete Ziel erreicht, indem 96.97% des Fondsvermögens (während des Berichtszeitraums) in Strategien investiert wurden, die einem Prozess folgen, der auf die Ö/S-Merkmale (einschließlich der oben genannten Ausschlusskriterien) abgestimmt ist.

Aufgrund der Einführung des Engagement-Programms im vierten Quartal 2024 wird ein vollständiges Reporting erst in der nächsten Berichtsrunde verfügbar sein, die sich auf den Berichtszeitraum zum 31. Dezember 2025 konzentrieren wird.

| Nr | PAI-Indikator | Messgröße | Bezugszeitraum 01.01. - 31.12.2024 |
|----|----------------|--|---------------------------------------|
| 1 | THG-Emissionen | Scope-1-Treibhaus-gasemissionen (in Tonnen CO ₂) % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 93,12% | 0,00 |
| | THG-Emissionen | Scope-2-Treibhaus-gasemissionen (in Tonnen CO ₂) % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 93,12% | 0,00 |
| | THG-Emissionen | THG-Emissionen insgesamt (in Tonnen CO ₂) % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 93,12% | 0,01 |

| | | | |
|---|--|--|---|
| 2 | CO ₂ -Fußabdruck | CO ₂ -Fußabdruck (Tonnen CO ₂ -Emissionen pro investiertem EUR Mio.) % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 62,08% | 52,91 |
| 3 | THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird | THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird (Tonnen CO ₂ -Emissionen pro Million EUR Umsatz) % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 93,12% | 601,19 |
| 4 | Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind | Anteil der Investitionen in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 93,12% | 6,07% |
| 5 | Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen | Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung der Unternehmen, in die investiert wird, aus nicht erneuerbaren Energiequellen im Vergleich zu erneuerbaren Energiequellen, ausgedrückt in Prozent der gesamten Energiequellen % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 0,00% | Energieverbrauchs: n.v. Energieerzeugung: n.v. |
| 6 | Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle | Tonnen gefährlicher Abfälle, die von den Unternehmen, in die investiert wird, pro investierter Million EUR erzeugt werden, ausgedrückt als gewichteter Durchschnitt % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 92,25% | 0,38 |
| 7 | Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen | Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die an Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze oder gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen beteiligt waren % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 93,12% | 0,00% |
| 8 | Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen | Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die keine Richtlinien zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen oder keine Verfahren zur Bearbeitung von Beschwerden wegen Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze und OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen eingerichtet haben % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 93,12% | 51,70% |
| 9 | Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen) | Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die an der Herstellung oder am Verkauf von umstrittenen Waffen beteiligt sind % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 93,12% | 0,00% |

| | | | |
|----|--|---|--------|
| 10 | Investitionen in Unternehmen ohne Initiativen zur Verringerung der CO ₂ -Emissionen | Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die keine Initiativen zur Verringerung der CO ₂ -Emissionen im Sinne des Übereinkommens von Paris umsetzen % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 97,95% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 93,12% | 16,53% |
|----|--|---|--------|

● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

| Nr | PAI-Indikator | Bezugszeitraum | Bezugszeitraum | Bezugszeitraum |
|----|--|---|---|---|
| | | 01.01. - 31.12.2024 | 01.01. - 31.12.2023 | 01.01. - 31.12.2022 |
| 1 | THG-Emissionen | 0,00 | n.v. | n.v. |
| | THG-Emissionen | 0,00 | n.v. | n.v. |
| | THG-Emissionen | 0,01 | n.v. | n.v. |
| 2 | CO ₂ -Fußabdruck | 52,91 | n.v. | n.v. |
| 3 | THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird | 601,19 | n.v. | n.v. |
| 4 | Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind | 6,07% | n.v. | n.v. |
| 5 | Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen | Energieverbrauchs: n.v. Energieerzeugung: n.v. | Energieverbrauchs: n.v. Energieerzeugung: n.v. | Energieverbrauchs: n.v. Energieerzeugung: n.v. |
| 6 | Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle | 0,38 | n.v. | n.v. |
| 7 | Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen | 0,00% | 0,00% | n.v. |
| 8 | Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen | 51,70% | 46,74% | n.v. |
| 9 | Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen) | 0,00% | n.v. | n.v. |
| 10 | Investitionen in Unternehmen ohne Initiativen zur Verringerung der CO ₂ -Emissionen | 16,53% | n.v. | n.v. |

● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Die Übereinstimmung des Fonds mit den Ö/S-Merkmalen hat sich seit dem Berichtszeitraum 2023 erhöht, und zwar von 96.87% auf 96.97%, was deutlich über der in den Ö/S-Merkmalen festgelegten Schwelle von 80% liegt.

- **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Dieser Fonds verpflichtet sich nicht zu nachhaltigen Investitionen oder Investitionen, die mit der EU-Taxonomie übereinstimmen. Dieser Fonds ist zwar so konzipiert, dass er die Nachhaltigkeit unserer Umwelt und Gesellschaft im Sinne von Artikel 8 der SFDR berücksichtigt und dazu beiträgt, aber er ist nicht speziell darauf ausgerichtet, "nachhaltige Investitionen" im Sinne der SFDR zu tätigen oder Investitionen zu tätigen, die nach der EU-Taxonomie als "ökologisch nachhaltig" gelten.

- **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Dieser Fonds verpflichtet sich nicht zu nachhaltigen Investitionen.

In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.

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.

Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.



Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Soweit möglich, machbar und im Einklang mit der Art der Investitionen werden eine Reihe negativer Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsindikatoren strukturell und systematisch als Teil der Investitionsentscheidungen des Fonds berücksichtigt. Diese Überlegungen werden angestellt, bevor Investitionsentscheidungen getroffen werden, und, wenn eine Investition getätigt wurde, als Teil unserer laufenden Überwachung und Verwaltung dieser Investition sowie der Aktivitäten zur Beteiligung und Abstimmung.

Die gemäß Artikel 11 Absatz 2 der Verordnung (EU) 2019/2088 offenzulegenden Informationen über die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen und die zur Abschwächung dieser nachteiligen Auswirkungen durchgeführten Verfahren sind im Abschnitt (Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?) des Jahresberichts zu finden, der hier abgerufen werden kann:

<https://www.canadalife.de/nachhaltigkeitsbezogene-offenlegungen/>.

Setanta überwacht eine bestimmte Auswahl an Indikatoren für die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen (PAIs) auf Nachhaltigkeitsfaktoren, die in Anhang I, Tabelle 1 der regulatorischen technischen Standards (RTS) offengelegt werden, und zwar in Bezug auf Aktien und Unternehmenskredite:

PAI #1: Treibhausgasemissionen

PAI #2: CO₂-Fußabdruck

PAI #3: Treibhausgasintensität der Unternehmen, in die investiert wird

PAI #4: Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind

PAI #5: Anteil des Verbrauchs und der Produktion von nicht erneuerbaren Energien

PAI #9: Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle

PAI #10: Verstöße gegen die Prinzipien des UN Global Compact und die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen

PAI #11: Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UN Global Compact Prinzipien und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen

PAI #14: Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)

Ergänzung zu PAI #4: Investitionen in Unternehmen ohne Initiativen zur Reduzierung von CO2-Emissionen



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: 01.01. - 31.12.2024

| Nr | ISIN | Größte Investitionen | Sektor | In % der Vermögenswerte | Land |
|----|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1 | US5949181045 | MICROSOFT CORP COM USD0.0000125 | Informationstechnologie | 4,71% | Vereinigte Staaten |
| 2 | US02079K3059 | ALPHABET INC COM CL A | Kommunikationsdienste | 4,53% | Vereinigte Staaten |
| 3 | US68389X1054 | ORACLE CORP COM USD0.01 | Informationstechnologie | 4,46% | Vereinigte Staaten |
| 4 | US09857L1089 | BOOKING HLDGS INC COM USD0.008 | Zyklische Konsumgüter | 3,84% | Vereinigte Staaten |
| 5 | US8740391003 | TAIWAN SEMICON MAN ADS REP 5 ORD TWD10 | Informationstechnologie | 3,04% | Vereinigte Staaten |
| 6 | US78409V1044 | S&P GLOBAL INC COM USD1 | Finanzen | 2,68% | Vereinigte Staaten |
| 7 | KR7005930003 | SAMSUNG ELECTRONIC KRW5000 | Informationstechnologie | 2,54% | Südkorea |
| 8 | IE0001827041 | CRH PLC | Industrie | 2,36% | Irland |
| 9 | US22160K1051 | COSTCO WHOLESALE COM USD0.005 | Nicht-zyklische Konsumgüter | 2,22% | Vereinigte Staaten |
| 10 | US6541061031 | NIKE INC CLASS'B'COM NPV | Zyklische Konsumgüter | 2,19% | Vereinigte Staaten |
| 11 | IE0002424939 | DCC ORD EURO.25 | Industrie | 2,13% | Vereinigtes Königreich |
| 12 | US5801351017 | MCDONALD'S CORP COM USD0.01 | Zyklische Konsumgüter | 2,12% | Vereinigte Staaten |
| 13 | US91324P1021 | UTD HEALTH GROUP COM USD0.01 | Gesundheitswesen | 2,03% | Vereinigte Staaten |
| 14 | FR0000121667 | ESSILORLUXOTTICA EURO.18 | Gesundheitswesen | 1,95% | Frankreich |
| 15 | IE00BFY8C754 | STERIS PLC ORD USD0.001 | Gesundheitswesen | 1,86% | Vereinigte Staaten |



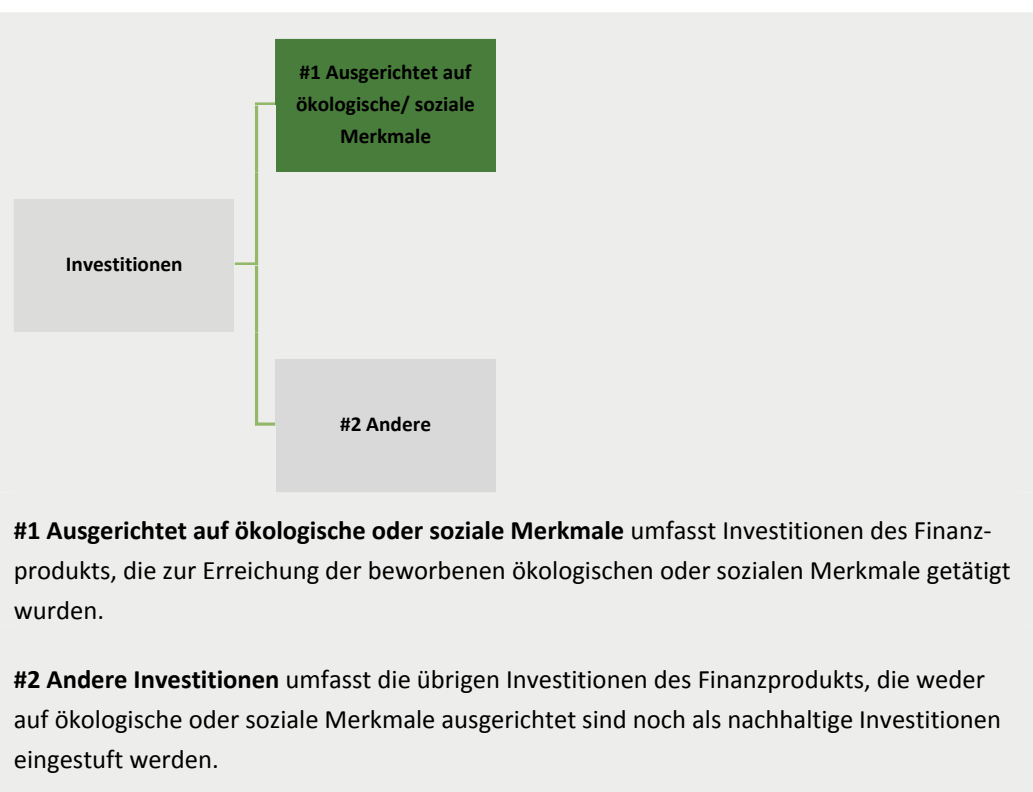
Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

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

• Wie sah die Vermögensallokation aus?

Ziel des Fonds ist ein langfristiger Wertzuwachs durch Wertsteigerung der Kapitalanlagen bei aktivem Kapitalanlage-Management eines Portfolios von internationalen Aktien. Dabei werden Unternehmen ausgeschlossen, die gewisse Kriterien aus den Bereichen Menschenrechte, Unternehmensethik sowie Umwelt, Tierschutz und Gesundheit nicht erfüllen. Die Kriterien werden von der Fondsgesellschaft festgelegt und können bei Bedarf angepasst werden. Die Förderung ökologischer oder sozialer Merkmale wurde in dieser Anlageklasse angewandt und wird gemäß der SFDR-Verordnung als Artikel 8 eingestuft.

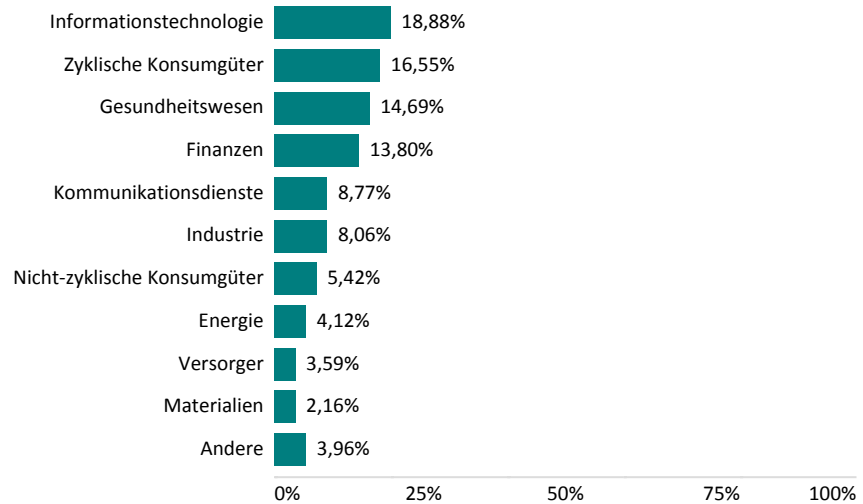
Der Canada Life-Fonds investierte 96,97% seines Vermögens in Wertpapiere von Emittenten mit guten ESG-Eigenschaften (#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale). Alle weiteren Investitionen wurden den anderen Investitionen zugeordnet (#2 Andere). Dies entspricht 3,03% der Investitionen des Fonds.



• ...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

| Nr | Vermögensallokation - Anlage-art | Bezugszeitraum | Bezugszeitraum | Bezugszeitraum |
|----|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 01.01. - 31.12.2024 | 01.01. - 31.12.2023 | 01.01. - 31.12.2022 |
| 1 | #1 Ausgerichtet auf ökologische/ soziale Merkmale | 96,97% | 96,87% | 93,86% |
| 2 | #2 Andere | 3,03% | 3,13% | 6,14% |
| 3 | #1A Nachhaltig | 0,00% | n.v. | n.v. |
| 4 | #1B Andere ökologische oder soziale Merkmale | 96,97% | 96,87% | 93,86% |
| 5 | Taxonomiekonform | 3,40% | n.v. | n.v. |
| 6 | Andere ökologische | n.v. | n.v. | n.v. |
| 7 | Soziale | n.v. | n.v. | n.v. |

• **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**



Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Obwohl der Fonds ökologische und soziale Merkmale fördert (Artikel 8 der SFDR), zielt die Investitionsstrategie des Fonds nicht ausdrücklich auf nachhaltige Investitionen ab, die mit den Kriterien der EU-Taxonomie übereinstimmen.

• **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert¹?**

☐ Ja:

☐ In fossiles Gas

☐ In Kernenergie

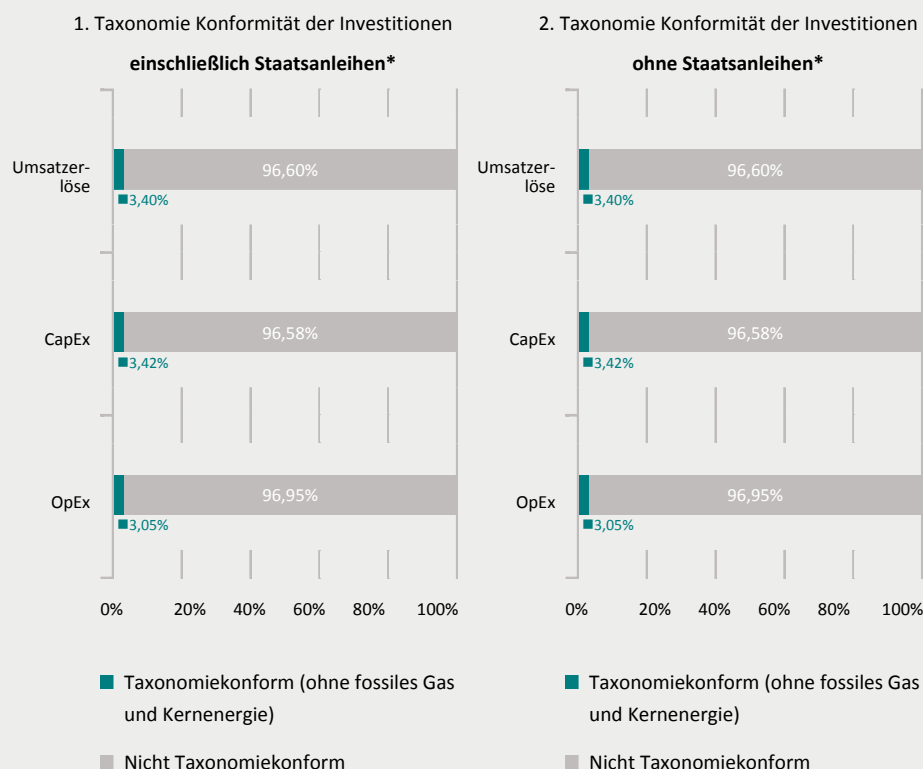
☒ Nein

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.

Taxonomiekonforme 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

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in Grün. 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.



Diese Grafik gibt 100,00% der Gesamtinvestitionen wieder.

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

*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 links am 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.

● ...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

1. Taxonomie Konformität der Investitionen einschließlich Staatsanleihen

| Nr | Taxonomie-Indikator | Bezugszeitraum | Bezugszeitraum | Bezugszeitraum |
|----|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 01.01. - 31.12.2024 | 01.01. - 31.12.2023 | 01.01. - 31.12.2022 |

| | | | | |
|---|--|-------|-------|-------|
| 1 | Umsatz-Indikatoren | | | |
| | Taxonomiekonform: Fossiles Gas | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform: Kernenergie | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform (ohne fossiles Gas und Kernenergie) | 3,40% | 0,00% | 1,55% |
| 2 | CapEx-Indikatoren | | | |
| | Taxonomiekonform: Fossiles Gas | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform: Kernenergie | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform (ohne fossiles Gas und Kernenergie) | 3,42% | 0,00% | 1,94% |
| 3 | OpEx-Indikatoren | | | |
| | Taxonomiekonform: Fossiles Gas | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform: Kernenergie | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform (ohne fossiles Gas und Kernenergie) | 3,05% | 0,00% | 1,74% |

2. Taxonomie Konformität der Investitionen **ohne Staatsanleihen**

| Nr | Taxonomie-Indikator | Bezugszeitraum | Bezugszeitraum | Bezugszeitraum |
|----|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 01.01. - 31.12.2024 | 01.01. - 31.12.2023 | 01.01. - 31.12.2022 |
| 1 | Umsatz-Indikatoren | | | |
| | Taxonomiekonform: Fossiles Gas | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform: Kernenergie | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform (ohne fossiles Gas und Kernenergie) | 3,40% | 0,00% | 1,55% |
| 2 | CapEx-Indikatoren | | | |
| | Taxonomiekonform: Fossiles Gas | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform: Kernenergie | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform (ohne fossiles Gas und Kernenergie) | 3,42% | 0,00% | 1,94% |
| 3 | OpEx-Indikatoren | | | |
| | Taxonomiekonform: Fossiles Gas | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform: Kernenergie | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Taxonomiekonform (ohne fossiles Gas und Kernenergie) | 3,05% | 0,00% | 1,74% |

• **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Der Anteil der vom Fonds getätigten Investitionen in Übergangs- und Unterstützungsmaßnahmen betrug während des Berichtszeitraums 0 %.



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nachhaltiger Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie konform sind, beträgt 0,00 %.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil sozial nachhaltiger Investitionen beträgt 0,00 %.

**Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurden mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

Zu den als "#2 Andere Investitionen" klassifizierten Anlagen gehören ergänzende liquide Mittel (d. h. Barmittel und Barmitteläquivalente) und können Derivate für ein effizientes Portfoliomanagement, zur Absicherung und zur Liquiditätssicherung enthalten. Diese Anlagen sind Teil der Portfoliostrategie und ein wesentlicher Bestandteil des Risiko-/Ertragsrahmens der Strategie sowie der Deckung des Liquiditätsbedarfs des Fonds, d. h. der Bedienung von Zu- oder Abflüssen in bzw. aus dem Fonds. Für diesen Teil der Fondsanlagen gibt es keine spezifischen ökologischen oder sozialen Schutzmaßnahmen. Dieser Teil kann aber auch eine kleine Anzahl von börsennotierten Aktien enthalten. Es gibt bestimmte ökologische und soziale Mindestschutzmaßnahmen, die durch die Anwendung von ESG-Überlegungen im Rahmen unseres normalen Investment-Research-Prozesses erfüllt werden. Diese werden gegebenenfalls auf die zugrunde liegenden Wertpapiere angewandt.

**Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?**

Die Maßnahmen, die wir ergreifen, um sicherzustellen, dass der Fonds die von ihm unterstützten ökologischen oder sozialen Merkmale erfüllt, unterscheiden sich je nach Anlageklasse. Bei diesem Finanzprodukt handelt es sich um ein aktiv verwaltetes gemischtes Portfolio. Die Ö/S-Merkmale dieses Portfolios werden durch minimale Ausschlüsse erreicht.

Das Portfolio wird anhand der folgenden Mindestausschlüsse (Umsatzschwellen) von Setanta überprüft, um Wertpapiere zu identifizieren, die nicht gehalten werden dürfen.

Keine Rüstungsgüter aus Produktion und/oder Vertrieb > 10 % Umsatzerlöse

Keine Produktion von oder Beteiligung an illegalen Waffen (0 % Umsatzerlöse)

Keine Tabakproduktion > 5 % Umsatzerlöse

Keine Produktion von Kohle oder nichtkonventionellen fossilen Brennstoffen > 10 % Umsatzerlöse

Keine Verstöße gegen die Vorgaben des Global Compact der Vereinten Nationen

Darüber hinaus wird das Global Equity Portfolio auch daraufhin überprüft, ob Wertpapiere vorhanden sind, die nicht dem Internationalen Kodex für die Vermarktung von Muttermilchersatzprodukten in der Dritten Welt entsprechen. Diese Wertpapiere dürfen nicht gehalten werden.

Alle aktiven Aktienbestände und Unternehmensanleihen fallen ebenfalls unter das Engagement- und Abstimmungsprogramm von Setanta sowie unter die Nachhaltigkeitsprüfungen (weitere Einzelheiten finden Sie in den vorvertraglichen Dokumenten gemäß SFDR).

Die oben genannten Ö/S-Merkmale werden regelmäßig überwacht und vierteljährlich an das Setanta Responsible Investment Committee berichtet.