

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:
Generation UWP-Fonds III

Unternehmenskennung (LEI-Code):
213800ZK7A1XGTCD2U22

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 kontroversen Aktivitäten (wie z. B.: Tabak; Waffen (einschließlich, aber nicht beschränkt auf: zivile Schusswaffen, Atomwaffen, konventionelle Waffen und kontroverse Waffen))
- Ausschluss oder deutliche Reduzierung von Investitionen im Sektor der fossilen Brennstoffe
- Ausschluss oder deutliche Reduzierung von Investitionen in Unternehmen, die gegen die Prinzipien des Global Compact der Vereinten Nationen verstoßen
- Bei Staatsanleihen - Unzureichende Bewertung nach dem Freedom House Index - Länder, die als „nicht frei“ eingestuft werden, werden ausgeschlossen

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 75 % des Fondsvermögens wird Strategien zugewiesen, die einen Prozess verfolgen, der mit den Ö/S-Merkmalen des Fonds übereinstimmt. Mit anderen Worten: Mindestens 75 % des UWP-Fondsvermögens entsprechen den oben genannten Kriterien.

Innerhalb des Fonds gibt es einige Teilfonds, die von externen Managern der Gesellschaft Key-ridge Asset Management (u.a. Setanta) verwaltet werden. Sie verwalten die passiven Aktien-, externen Immobilien- und externen Kreditteildfonds.

Es gibt zusätzliche Merkmale, die für alle von Setanta verwalteten Teilfonds und, soweit möglich und machbar, für extern verwaltete Teilfonds gelten:

- Die Berücksichtigung einer bestimmten Auswahl von Principal Adverse Impact (PAI)-Indikatoren (nachteilige Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren)
- Die Berücksichtigung von ESG-Kontroversen
- Ein deutlicher Schwerpunkt auf ESG-fokussiertem Engagement und Abstimmungen

Es wurde kein Referenzwert (Benchmark) für die Erreichung der vom Fonds beworbenen Ö/S-Merkmale definiert.

Dieser Fonds hat das übergeordnete Ziel erreicht, indem 89.83 % des Fondsvermögens in Strategien investiert wurden, die einem Prozess folgen, der auf die Ö/S-Merkmale (einschließlich der oben genannten Ausschlusskriterien) abgestimmt ist.

• **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Dieser Fonds hat das übergeordnete Ziel erreicht, indem 89.83% 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 Berichtsreihe verfügbar sein, die sich auf den Berichtszeitraum zum 31. Dezember 2025 konzentrieren wird.

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.

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: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 36,51%	0,01
	THG-Emissionen	Scope-2-Treibhaus-gasemissionen (in Tonnen CO ₂) % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 36,51%	0,00
	THG-Emissionen	THG-Emissionen insgesamt (in Tonnen CO ₂) % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 36,51%	0,01

2	CO ₂ -Fußabdruck	CO ₂ -Fußabdruck (Tonnen CO ₂ -Emissionen pro investiertem EUR Mio.) % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 24,34%	22,27
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: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 36,81%	333,80
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: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 37,90%	11,55%
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: 94,74% % 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: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 36,25%	0,59
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: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 37,90%	0,02%
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: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 37,32%	53,09%
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: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 37,90%	0,00%

10	Engagement in fossilen Brennstoffen durch die Investition in Immobilien	Anteil der Investitionen in Immobilien, die im Zusammenhang mit der Gewinnung, der Lagerung, dem Transport oder der Herstellung von fossilen Brennstoffen stehen % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 0,00% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 0,00%	n.v.
11	Engagement in Immobilien mit schlechter Energieeffizienz	Anteil der Investitionen in Immobilien mit schlechter Energieeffizienz % zu berücksichtigende Investitionen der gesamten Kapitalanlage: 0,00% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 0,00%	n.v.
12	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: 94,74% % Investitionen mit erfassten Daten der gesamten Kapitalanlage: 37,78%	22,02%

• ...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	0,01	n.v.	n.v.
	THG-Emissionen	0,00	n.v.	n.v.
	THG-Emissionen	0,01	n.v.	n.v.
2	CO ₂ -Fußabdruck	22,27	n.v.	n.v.
3	THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	333,80	n.v.	n.v.
4	Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind	11,55%	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	0,59	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	0,02%	0,00%	n.v.
8	Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	53,09%	n.v.	n.v.
9	Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	0,00%	n.v.	n.v.
10	Engagement in fossilen Brennstoffen durch die Investition in Immobilien	n.v.	n.v.	n.v.

11	Engagement in Immobilien mit schlechter Energieeffizienz	n.v.	n.v.	n.v.
12	Investitionen in Unternehmen ohne Initiativen zur Verringerung der CO ₂ -Emissionen	22,02%	n.v.	n.v.

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

Die Übereinstimmung des Fonds mit den Ö/S-Merkmalen ist seit dem Berichtszeitraum 2023 geringfügig zurückgegangen, und zwar von 90.38% auf 89.83%, liegt aber weiterhin deutlich über der in den Ö/S-Merkmalen festgelegten Schwelle von 75%.

● **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

Bei extern verwaltetem Eigenkapital und Krediten wird eine Teilmenge von PAIs berücksichtigt, sofern dies möglich und machbar ist und der Art der Investitionen entspricht. Für fremdverwaltete Immobilien kommen zusätzlich folgende PAI's in Betracht:

Immobilie

PAI #17 Exposition gegenüber fossilen Brennstoffen durch Immobilienvermögen

PAI #18 Exposition gegenüber energieineffizienten Immobilienanlagen



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	FR0013234333	FRANCE O.A.T. FRTR 1 3/4 06/25/39		2,09%	Frankreich
2	FR0014002JM6	FRANCE O.A.T. FRTR 0 1/2 06/25/44		1,51%	Frankreich
3	US5949181045	MICROSOFT CORP COM USD0.0000125	Informationstechnologie	1,36%	Vereinigte Staaten
4	US0846707026	BERKSHIRE HATHAWAY CLASS'B'COM USD0.1667	Finanzen	1,28%	Vereinigte Staaten
5	US02079K3059	ALPHABET INC COM CL A	Kommunikationsdienste	1,25%	Vereinigte Staaten
6	US68389X1054	ORACLE CORP COM USD0.01	Informationstechnologie	1,25%	Vereinigte Staaten
7	IT0005438004	BTPS BTPS 1 1/2 04/30/45		1,24%	Italien
8	US09857L1089	BOOKING HLDGS INC COM USD0.008	Zyklische Konsumgüter	1,03%	Vereinigte Staaten
9	LU2357122964	ILIM European Real Estate Fund	Immobilien	0,98%	Luxemburg
10	ES0000012K46	SPANISH GOV'T SPGB 1.9 10/31/52		0,95%	Spanien

11	NL00150012X2	NETHERLANDS GOVT NETHER 2 01/15/54	Energie	0,88%	Niederlande
12	NL0013552060	NETHERLANDS GOVT NETHER 0 1/2 01/15/40		0,88%	Niederlande
13	DE0001030708	DEUTSCHLAND REP DBR 0 08/15/30		0,85%	Deutschland
14	US8740391003	TAIWAN SEMICON MAN ADS REP 5 ORD TWD10	Informationstechnologie	0,84%	Vereinigte Staaten
15	IE00B66F4759	iShares Euro High Yield Corp Bond UCIT		0,81%	Irland



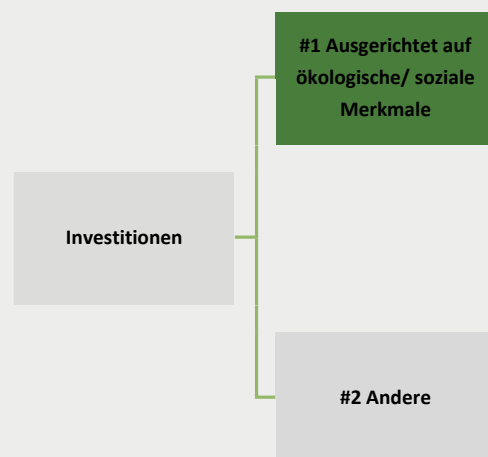
Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

• Wie sah die Vermögensallokation aus?

Der UWP-Fonds ist ein aktiv verwalteter Mischfonds, der in internationale Aktien, Anleihen, Immobilien und Anlagen am Geldmarkt investiert. Dieses Produkt hat Mindestausschlüsse. Die Förderung ökologischer oder sozialer Merkmale wurde bei den meisten der unten aufgeführten Anlageklassen angewandt, und die Mehrheit der Fonds, die mit den unten aufgeführten Anlageklassen verbunden sind, werden gemäß der SFDR-Verordnung als Artikel 8 eingestuft: i). Aktien; ii). Festverzinsliche Wertpapiere; iii). Immobilien.

Der Canada Life-Fonds investierte 89,83% 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 10,17% der Investitionen des Fonds.



#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

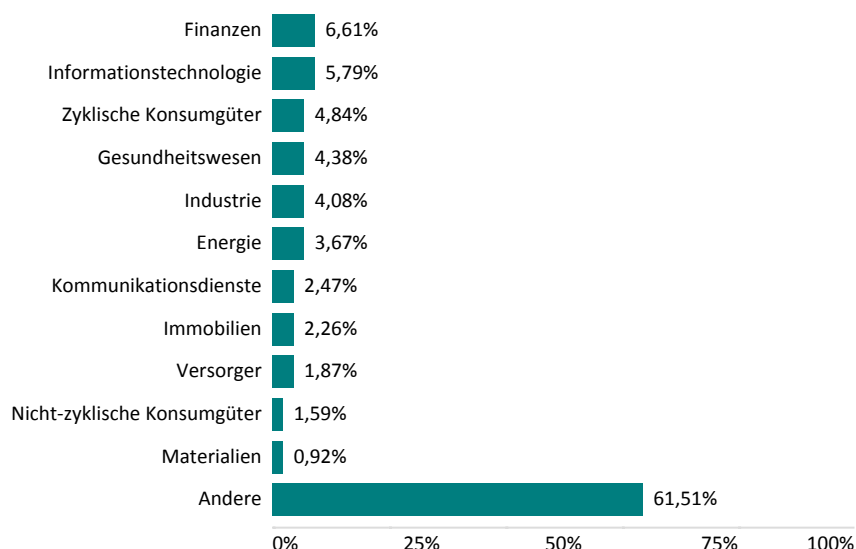
#2 Andere Investitionen umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

• ...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

Nr	Vermögensallokation - Anlageart	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	89,83%	90,38%	88,70%

2	#2 Andere	10,17%	9,62%	11,30%
3	#1A Nachhaltig	0,00%	n.v.	n.v.
4	#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale	89,83%	90,38%	88,70%
5	Taxonomiekonform	2,24%	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 investiert?**

☐ Ja:

☐ In fossiles Gas

☐ In Kernenergie

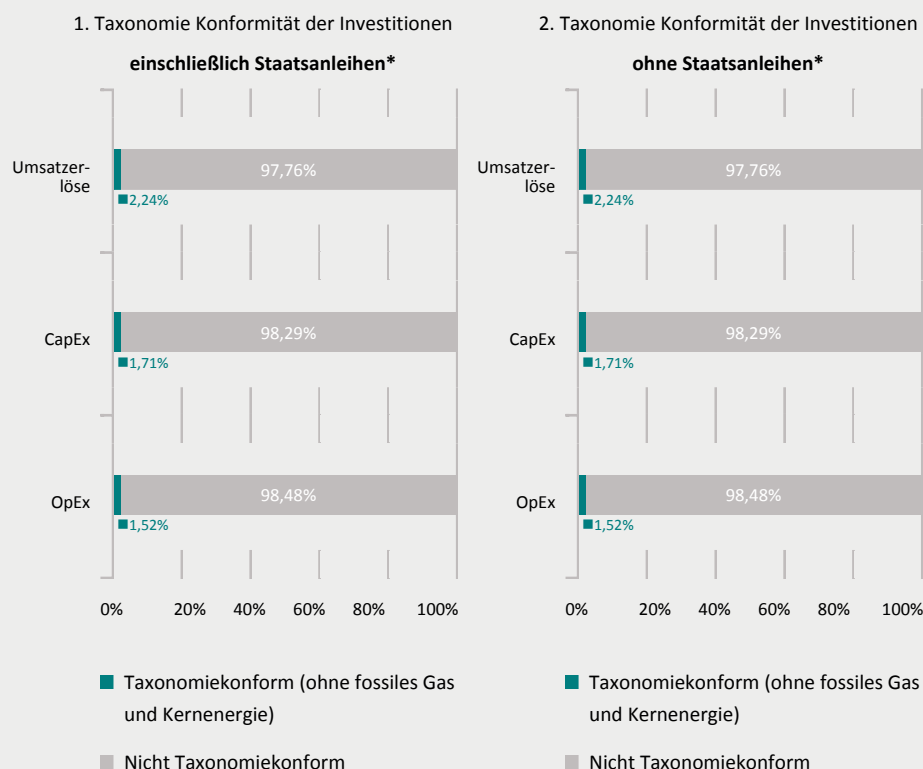
☒ Nein

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)	2,24%	0,00%	2,48%
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)	1,71%	0,00%	3,15%
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)	1,52%	0,00%	2,70%

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)	2,24%	0,00%	2,48%
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)	1,71%	0,00%	3,15%
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)	1,52%	0,00%	2,70%

• **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 und/oder Anleihen 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

Bei Staatsanleihen im Portfolio – Unzureichende Bewertung gemäß dem Freedom House Index – d. h. Ausschluss von Ländern, die als „unfrei“ eingestuft 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.