

# 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?

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

Dieses Finanzprodukt zielt darauf ab, die folgenden umweltbezogenen und/oder sozialen Merkmale zu fördern: Ausschluss oder deutliche Reduzierung von Investitionen in Unternehmen mit umstrittenen Aktivitäten (wie z. B. Tabak, Waffen (einschließlich, aber nicht beschränkt auf: zivile Schusswaffen, Atomwaffen, konventionelle Waffen und umstrittene Waffen)), Ausschluss oder deutliche Reduzierung von Investitionen in den Sektor der fossilen Brennstoffe und Ausschluss oder deutliche Reduzierung von Investitionen in Unternehmen, die gegen die Prinzipien des Global Compact der Vereinten Nationen verstoßen. Die Indikatoren, mit denen die Ergebnisse dieses Ansatzes gemessen werden, sind die Verringerung der Treibhausgasintensität, aufgeschlüsselt nach Scope 1- und 2-Emissionen, und die Verringerung der Beteiligung des Portfolios an fossilen Brennstoffen im Vergleich zu einer adäquaten breiten Marktbenchmark. Wir schließen Unternehmen aus, die gegen die Prinzipien des United Nations Global Compact verstoßen.

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?**

Das ESG-Risiko-Rating misst das Ausmaß, in dem der wirtschaftliche Wert eines Unternehmens aufgrund der Nichtberücksichtigung von ESG-Faktoren gefährdet ist, indem es die nicht gemanagten ESG-Risiken des Unternehmens berechnet. Die Gesamtbewertung des ESG-Risikos für den Fonds liegt bei 19,9 im Vergleich zur Marktbenchmark von 20,7 (eine niedrigere Bewertung des Fonds deutet auf ein niedrigeres Niveau des nicht gemanagten ESG-Risikos und des potenziellen Risikos für den wirtschaftlichen Wert hin). Die Kohlenstoffintensität ist eine Kennzahl, mit der die Emissionen von Unternehmen in verschiedenen Branchen verglichen werden können. Die absoluten Emissionen werden durch die Gesamteinnahmen geteilt, wobei die Zahlen in Tonnen Kohlendioxidäquivalent pro Million USD der Gesamteinnahmen ausgedrückt werden. tCO<sub>2</sub>/Mil USD für den Fonds liegt bei 119,0 gegenüber der Marktbenchmark von 142,4. Die Beteiligung an fossilen Brennstoffen (gewichteter Durchschnitt) liegt für den Fonds bei 11,7% gegenüber der Benchmark von 11,1%.

*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?**

Ziel des Fonds ist es, negative Auswirkungen auf die Umwelt und die Gesellschaft zu verringern. Diese negativen Auswirkungen werden auch als nachteilige Auswirkungen bezeichnet, wobei die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen als Hauptnachteile (principal adverse impacts - PAI) bezeichnet werden. Soweit möglich und machbar und in Übereinstimmung mit der Art der Investitionen wird eine Reihe von negativen Auswirkungen strukturell und systematisch als Teil der Investitionsentscheidungen des Fonds berücksichtigt. Diese Überlegungen finden statt, bevor Investitionsentscheidungen getroffen werden, und danach im Rahmen der laufenden Überwachung und Verwaltung der Investition, wenn eine Investition getätigt wurde. Anlageentscheidungen führen zu einer stärkeren Kapitalallokation in Unternehmen mit verbesserten PAI-Indikatoren als Ergebnis der Integration von ESG-Daten. Setanta berücksichtigt keine nachteiligen Auswirkungen seiner Anlageentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren auf Unternehmensebene. Setanta bewertet zwar die finanziell wesentlichen ESG-Themen für alle Unternehmen, achtet aber nicht darauf, dass die Unternehmen in allen von der SFDR definierten wesentlichen negativen Auswirkungen Nachhaltigkeitsergebnisse aus eigener Kraft erzielen.

Darüber hinaus ist die Berücksichtigung der vollständigen Liste der Indikatoren für die wichtigsten negativen Auswirkungen (PAI) nicht in allen Fällen mit unseren Kundenaufträgen vereinbar. Bei unserer Entscheidungsfindung berücksichtigen wir die folgenden wichtigen PAIs: (i) Treibhausgasintensität, aufgeschlüsselt nach Scope 1- und 2-Emissionen; (ii) Unterzeichner des UN Global Compact; (iii) Schwere Kontroversen/Verstöße gegen den UN Global Compact. In einigen Fällen kann ein Finanzprodukt einen Dachfonds enthalten. Die oben aufgeführten PAIs wurden von Setanta auf der Grundlage der Anlagestrategie des Finanzprodukts definiert. In Bezug auf Staatsanleihen - Unzureichende Bewertung nach dem Freedom House Index - Länder, die als "nicht frei" gelten, werden ausgeschlossen.



### 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. - 31.12.2022

Nr.	ISIN	Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
1	US5949181045	MICROSOFT CORP COM USD0.0000125	Informationstechnologie	1,81%	Vereinigte Staaten
2	US68389X1054	ORACLE CORP COM USD0.01	Informationstechnologie	1,50%	Vereinigte Staaten
3	IE00B66F4759	ISHARES EURO HIGH YLD CORP BND UCIT		1,42%	Irland
4	IE00BZ1NCS44	ISHARES VI PLC BLOOMBERG ROLL SEL CMDT UCI		1,36%	Irland
5	US0846707026	BERKSHIRE HATHAWAY CLASS'B'COM USD0.1667	Finanzen	1,27%	Vereinigte Staaten
6	IE00BKM4GZ66	ISHARES CORE MSCI EM IMI UCITS ETF		1,24%	Irland
7	US02079K3059	ALPHABET INC COM CL A	Kommunikationsdienste	1,22%	Vereinigte Staaten
8	IE00B6TLBW47	ISHARES V PLC USD EM CORP BOND UCITS ETF		1,21%	Irland
9	US5801351017	MCDONALD'S CORP COM USD0.01	Zyklische Konsumgüter	1,14%	Vereinigte Staaten
10	US4781601046	JOHNSON & JOHNSON COM USD1	Gesundheitswesen	1,12%	Vereinigte Staaten
11	US22160K1051	COSTCO WHOLESALE COM USD0.005	Nicht-zyklische Konsumgüter	1,06%	Vereinigte Staaten
12	US7841171033	SEI INVEST CO	Finanzen	1,03%	Vereinigte Staaten
13	IE00BFZPF546	ISHARES III PLC JP MORGAN EM LOC GOV BD UCT		1,03%	Irland
14	IE0002424939	DCC ORD EURO.25	Industrie	1,00%	Vereinigtes Königreich
15	US23355L1061	DXC TECHNOLOGY CO COM USD0.01	Informationstechnologie	0,98%	Vereinigte Staaten



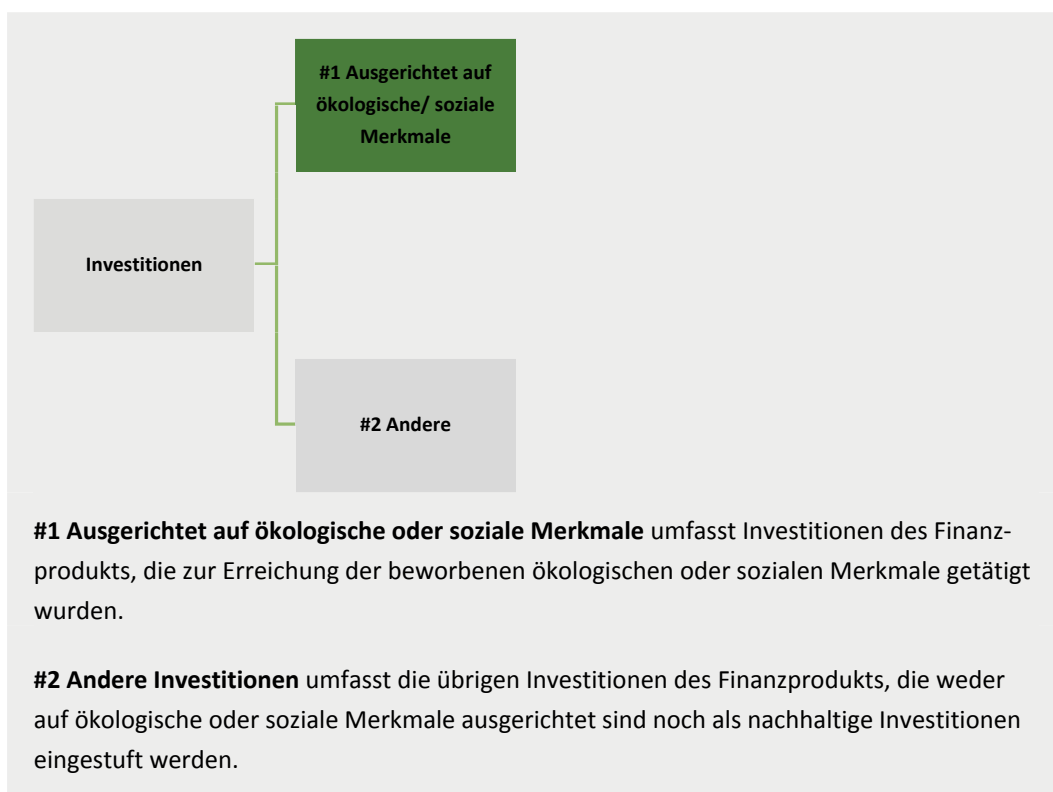
Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

- **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Der Canada Life-Fonds ist eine aktiv verwaltete Mischung von Vermögenswerten, die in internationale Aktien, Anleihen, Immobilien und Barmittel investiert. 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.

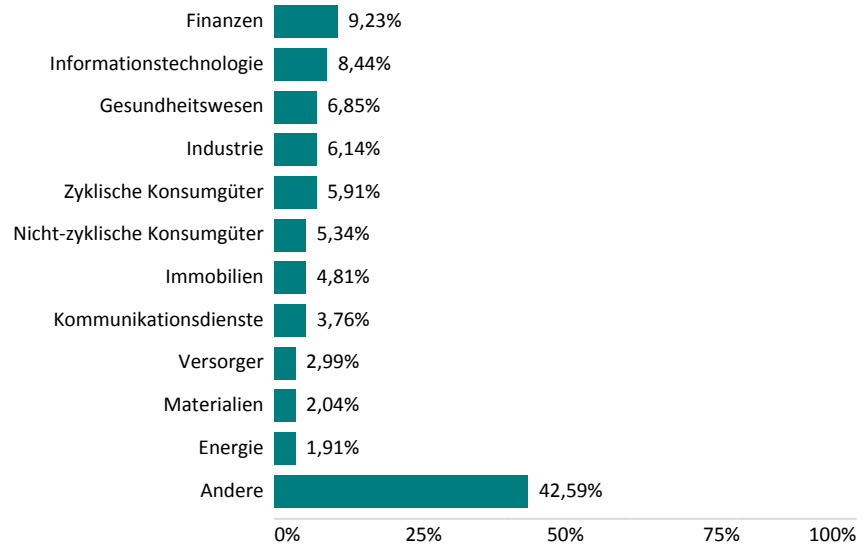
Der Canada Life-Fonds investierte 88,70% seines Vermögens in Wertpapiere von Emittenten mit guten ESG-Eigenschaften (#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale). Alle weiteren Investitionen wurden den anderen Investitionen zugeordnet (#2 Andere). Dies entspricht 11,30% der Investitionen des Fonds.



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

Das Engagement des Fonds in Unternehmen, die in den Sektoren der fossilen Brennstoffindustrie tätig sind, wird auf 11,7 % geschätzt. Dies ist ein ungünstiger Vergleich mit der breiten Marktbenchmark, die ein Engagement von 11,1 % aufweist.

Hinweis: ESG-Risikobewertungen und Kohlenstoffmetriken werden derzeit nur für Aktien und Unternehmensanleihen berechnet.



**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

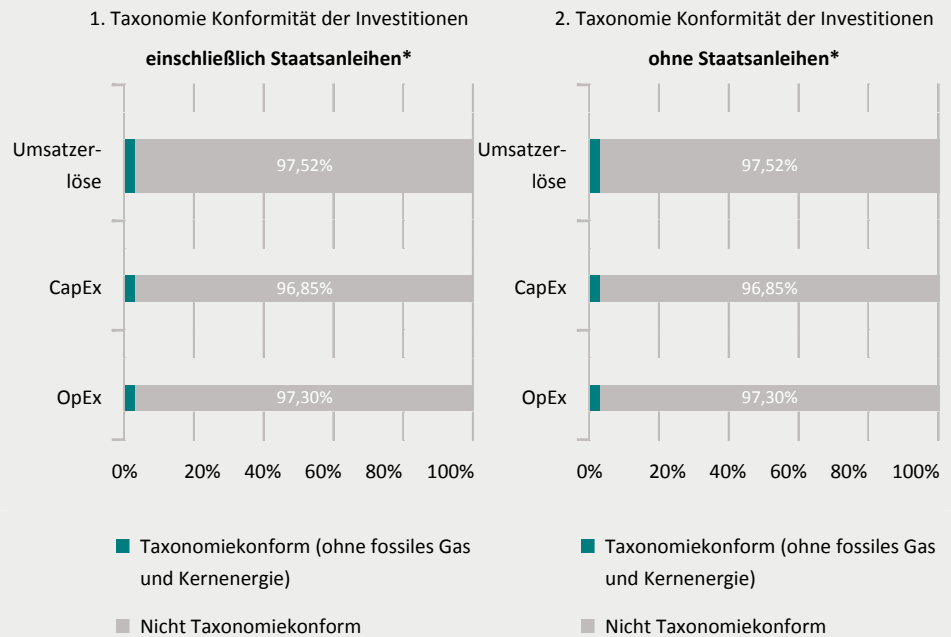
**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-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-taxonmiekonformen 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-taxonmiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonmie erheblich beeinträchtigen - siehe Erläuterung links am Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonmiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

● **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 0,00 %.



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

● **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Da 2022 das erste Jahr der Berichterstattung ist, gibt es keine Vergleichszeiträume, die einen Vergleich zwischen dem regelmäßigen Bericht 2022 und den nachhaltigen Kennzahlen ermöglichen, die im regelmäßigen Bericht 2023 vorgelegt werden.



**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" 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 vom Fonds geförderten ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht, sind je nach Anlageklasse unterschiedlich. Bei diesem Finanzprodukt handelt es sich um ein aktiv verwaltetes Mischportfolio. Die E/S-Merkmale des Global Equity-Portfolios werden durch Mindestausschlüsse erreicht. Das Global Equity Portfolio wird anhand der folgenden Kriterien überprüft, um alle Wertpapiere zu identifizieren, die nicht gehalten werden dürfen. Keine Rüstungsgüter > 10% , Keine geächteten Waffen 0% , Keine Tabakproduktion > 5% , Keine Kohle > 30% , Keine schwerwiegenden Verstöße gegen den UN Global Compact In Bezug auf die im Portfolio gehaltenen Staatsanleihen - Unzureichendes Scoring nach dem Freedom House Index, d.h. Länder, die als "nicht frei" eingestuft werden, sind ausgeschlossen.