

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

DE

Name des Produkts:
LOYS SICAV – LOYS GLOBAL

Unternehmenskennung (LEI-Code):
5299001DPRQH3SFFJQ48

DE

Allgemeiner Disclaimer:

Der vorliegende Anhang zum Jahresbericht entspricht den Vorgaben aus der delegierten Verordnung (EU) 2022/1288 für Produkte gemäß Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2 a der Nachhaltigkeitsoffenlegungsverordnung (EU) 2019/2088. Der durch diesen Anhang abgedeckte Berichtszeitraum bezieht sich auf 01.01.2022 - 31.12.2022.

Aufgrund der erst nachträglich eingeführten Anforderungen der Verordnung (EU) 2022/1288, zum 01.01.2023, kommt es mitunter zu Situationen, in denen nicht alle erforderlichen Informationen zur Befüllung dieses Anhangs systematisch vorliegen. Entsprechende Sektionen, bei denen systematisch Informationen fehlen oder aber mit Schätzungen gearbeitet wurde, sind mit entsprechenden Hinweisen versehen. Die Verwaltungsgesellschaft hat sich bemüht, die einzelnen Fragen aus diesem Anhang nach bestem Wissen zu beantworten.

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

X **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 54,51% 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**.

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. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht



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

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

Der *LOYS SICAV – LOYS GLOBAL* (nachfolgend „Fonds“) hat zum Geschäftsjahresende 89,23% seines Netto-Fondsvermögens in Anlagen investiert, die einen Beitrag zu relevanten ökologischen und sozialen Merkmalen leisten.

Der Fonds hat diese ökologischen und sozialen Merkmale durch Anlagen in Aktien und Anleihen gefördert, die im Rahmen eines entsprechenden ESG-/Nachhaltigkeitsansatzes selektiert worden sind.

Der Fonds hat zum Geschäftsjahresende nachhaltige Anlagen im Sinne von Artikel 2 (17) der Nachhaltigkeitsoffenlegungsverordnung EU 2019/2088 („SFDR“) im Umfang von 54,51% des Netto-Fondsvermögens gehalten.

Der Fonds hat keine Investitionen in nachhaltige Anlagen im Sinne der EU-Taxonomie Verordnung angestrebt, d.h. die Anlagen haben nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigt.

Der Fonds hat in der Referenzperiode keine Benchmark verwendet.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Fonds hat für die Auswahl der Anlagen verschiedene Nachhaltigkeitsindikatoren verwendet, um die Eignung der Anlagen in Bezug auf den Beitrag der beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale beurteilen zu können. Die Überprüfung der Berücksichtigung der ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren wurde von der Verwaltungsgesellschaft auf Basis von MSCI Daten durchgeführt. Dabei ist grundsätzlich zwischen ESG Investitionen und nachhaltigen Investitionen gem. Art. 2(17) der SFDR zu unterscheiden. Die jeweils angewandten Indikatoren samt Grenzwerten und entsprechender Auslastung sind im Folgenden tabellarisch aufgeführt:

| Indikatoren | Grenzwerte | | FY 2022 |
|---|------------|--|--------------------|
| Anlagen ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale | | | |
| Ausschlusskriterien | 10% | Umsatz aus der Herstellung und / oder dem Vertrieb von Rüstungsgütern | Keine Feststellung |
| | 0% | Umsatz aus der Herstellung und / oder dem Vertrieb von geächteten bzw. kontroversen Waffen | Keine Feststellung |
| | 5% | Umsatz aus der Produktion und Vertrieb von Tabak | Keine Feststellung |
| | 30% | Umsatz aus der Förderung, Herstellung und Vertrieb von fossilen Energien (Kohle) | Keine Feststellung |
| | -- | Schwerwiegende Verstöße gegen Demokratie- und | Keine Feststellung |

| | | | |
|--|-----|--|--------------------|
| | | Menschenrechte (Freedom House Index) für Staatsemitenten | |
| | -- | Schwere Verstöße gegen den UN Global Compact Code (ohne positive Perspektive) | Keine Feststellung |
| MSCI Rating | 51% | Mindestens 51% des Netto-Fondsvermögens müssen ein Mindestrating gem. MSCI ESG Rating von BB aufweisen. | 89,23% |
| Nachhaltige Anlagen gem. SFDR Art. 2 (17) | | | |
| Positivbeitrag | 20% | Positiver Beitrag zu mindestens einem der folgenden beschriebenen UN SDGs (d.h. „Aligned“ oder „Strongly Aligned“) | 54,51% |
| DNSH | Ja | Keine negativen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren | |
| Gute Unternehmensführung / Minimum Safeguards | Ja | Human Rights Compliance | |
| | Ja | Labour Compliance | |
| | Ja | UN Global Compact Compliance | |



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

Es stehen noch keine Vergleichsdaten aus einem vorherigen Zeitraum zur Verfügung, da es sich bei dem Geschäftsjahr 2022 um die erste Berichtsperiode nach Anforderungen der Verordnung (EU) 2022/1288 handelt.

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

Der Fonds strebte mit einem Teil seines Vermögens an, positiv zu den UN SDGs beizutragen. Dabei verfolgte der Fonds eine allgemeine Strategie in Bezug auf die Förderung der SDGs, indem die Emittenten auf zumindest einem UN SDG ein „Aligned“ (positiver Beitrag) oder „Strongly Aligned“ (positivster Beitrag) erreichen und dürfen gleichzeitig kein „Misaligned“ (negativer Beitrag) oder „Strongly Misaligned“ (negativster Beitrag) in Bezug auf die anderen UN SDGs aufweisen.

Der Fonds strebte an, nachhaltige Anlagen im Sinne von Artikel 2 (17) SFDR, jedoch keine nachhaltigen Anlagen im Sinne der EU-Taxonomie Verordnung zu halten.

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.

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

Sämtliche nachhaltige Investitionen gem. Art. 2(17) der SFDR wurden im Zuge des DNSH-Tests auf etwaige negative Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsziele geprüft.

- Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Während des Berichtszeitraumes wurden nachhaltige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wird anhand des MSCI Moduls „MSCI Sustainable Impact Metrics“ beurteilt. Dazu wird der Nachhaltigkeitsindikator „SDG Net Alignment Score“ verwendet. Zudem wurden die wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen („PAI“) berücksichtigt.

- Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Während des Berichtszeitraumes hat der Fonds die Befolgung der OECD-Leitsätzen nicht konkretisiert, wird jedoch mit der Anwendung der delegierten Verordnung (EU) 2022/1288 vervollständigt.

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.



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

Ja, der Fonds hat die wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen (PAIs) berücksichtigt.

Für diese Tabelle stehen jedoch noch keine Vergleichsdaten aus einem vorherigen Zeitraum zur Verfügung, da es sich bei dem Geschäftsjahr 2022 um die erste Berichtsperiode nach Anforderungen der Verordnung (EU) 2022/1288 handelt.

| # | PAI | Auswirkung | Einheit |
|---|---|------------|--|
| KLIMAINDIKATOREN UND ANDERE UMWELTBEZOGENE INDIKATOREN | | | |
| 1.1 | THG-Emissionen – Scope 1 | 36.994,42 | [tCO ₂ /yr] |
| 1.2 | THG-Emissionen – Scope 2 | 5.099,77 | [tCO ₂ /yr] |
| 1.3 | THG-Emissionen – Scope 3 | 192.594,35 | [tCO ₂ /yr] |
| 1.4 | THG Emissionen – Total | 234.688,54 | [tCO ₂ /yr] |
| 2 | CO ₂ -Fußabdruck | 1.160,81 | [tCO ₂ /EUR Million EVIC] |
| 3 | THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird | 1.287,62 | [tCO ₂ /EUR Million Umsatz] |
| 4 | Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind | 16,55% | |
| 5 | Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen | 82,08% | |
| 6 | Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren | 5,48 | [GWh/EUR Million Umsatz] |
| 7 | Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken | 0,00% | |
| 8 | Emissionen in Wasser | 0,02 | [t/EUR Million Umsatz] |
| 9 | Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle | 0,46 | [t/EUR Million Umsatz] |
| INDIKATOREN IN DEN BEREICHEN SOZIALES UND BESCHÄFTIGUNG, ACHTUNG DER MENSCHENRECHTE UND BEKÄMPFUNG VON KORRUPTION UND BESTECHUNG | | | |

| | | | |
|---|--|------------------|--|
| 10 | Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen | 0,00% | |
| 11 | Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung | 47,62% | |
| 12 | Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle | 16,49% | |
| 13 | Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen | 32,14% | |
| 14 | Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen) | 0,00% | |
| Indikatoren für Investitionen in Staaten und supranationale Organisationen | | | |
| 15 | THG-Emissionsintensität | Nicht zutreffend | |
| 16 | Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen | Nicht zutreffend | |
| Indikatoren für Investitionen in Immobilien | | | |
| 17 | Engagement in fossile Brennstoffe durch Immobilien Immobilienvermögen | Nicht zutreffend | |
| 18 | Engagement in energieeffizientes Immobilienvermögen | Nicht zutreffend | |



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

| # | Größte Investitionen | Sektor | % | Land |
|---|--|---|-------|----------------|
| 1 | Koenig & Bauer AG Inhaber-Aktien o.N. | VERARBEITENDES GEWERBE | 5,75% | Deutschland |
| 2 | Mears Group PLC Registered Shares LS - ,01 | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | 4,93% | Großbritannien |

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

| | | | | |
|----|---|---|-------|----------------|
| 3 | AcadeMedia AB Namn-Aktier o.N. | ERZIEHUNG UND UNTERRICHT | 4,65% | Schweden |
| 4 | Ontex Group N.V. Actions Nom. EO -,01 | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | 4,07% | Belgien |
| 5 | Knowit AB Namn-Aktier SK 5 | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | 3,57% | Schweden |
| 6 | EDAG Engineering Group AG Inhaber-Aktien SF -,04 | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | 3,44% | Schweiz |
| 7 | Brunel International N.V. Aandelen an toonder EO -,03 | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | 3,35% | Niederlande |
| 8 | BP PLC Reg. Shares(spon.ADRs)/6DL-,25 | BERGBAU UND GEWINNUNG VON STEINEN UND ERDEN | 3,24% | Großbritannien |
| 9 | Atea ASA Navne-Aksjer NK 1 | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | 2,81% | Norwegen |
| 10 | Federated Hermes Inc. Reg. Shares Class B o.N. | ERBRINGUNG VON FINANZ- UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN | 2,59% | USA |
| 11 | RHI Magnesita N.V. Aandelen op naam 1,- | VERARBEITENDES GEWERBE | 2,52% | Niederlande |
| 12 | Deutsche Bank AG Namens-Aktien o.N. | ERBRINGUNG VON FINANZ- UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN | 2,36% | Deutschland |
| 13 | ENI S.p.A. Azioni nom. o.N. | BERGBAU UND GEWINNUNG VON STEINEN UND ERDEN | 2,27% | Italien |

| | | | | |
|----|---|---|-------|-------------|
| 14 | RWE AG Inhaber-Aktien o.N. | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | 2,26% | Deutschland |
| 15 | Petroleo Brasileiro S.A. Reg. Shs (Spons.ADRs)/2 o.N. | BERGBAU UND GEWINNUNG VON STEINEN UND ERDEN | 1,95% | Brasilien |

Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Der Fonds hat zum Geschäftsjahresende 89,23% seines Netto-Fondsvermögens in Anlagen, welche zur Erreichung der beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale beitragen investiert. Dabei qualifizierten sich zum Geschäftsjahresende 54,51% des Netto-Fondsvermögens als nachhaltige Anlagen gem. Art. 2 (17) der Nachhaltigkeitsoffenlegungsverordnung, wobei 7,02% seines Netto-Fondsvermögens als ökologisch nachhaltige Anlagen („Sonstige Umweltziele“) und 47,49% seines Netto-Fondsvermögens als sozial nachhaltige Anlagen einzustufen sind.

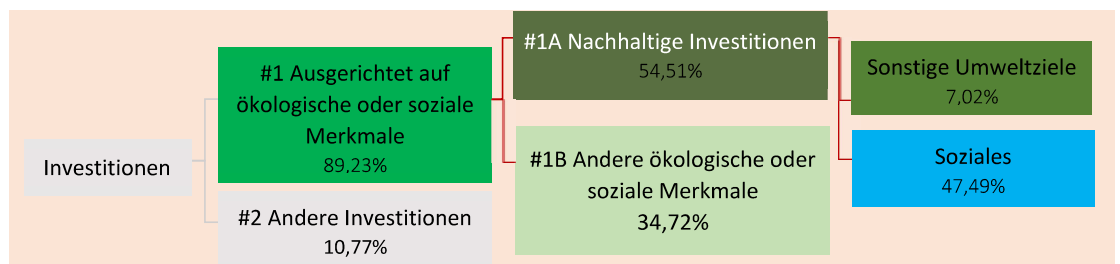


Die anderen Anlagen des Fonds trugen nicht zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Ziele bei.

● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Die prozentuale Vermögensallokation des Fonds wird im folgenden Schaubild dargestellt und bezieht sich jeweils auf das gesamte Netto-Fondsvermögen.

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



#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.

Die Kategorie **#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst folgende Unterkategorien:

- Die Unterkategorie **#1A Nachhaltige Investitionen** umfasst ökologisch und sozial nachhaltige Investitionen.
- Die Unterkategorie **#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, aber nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die die gegenwärtige „Umweltfreundlichkeit“ der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen, für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevanten Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

● *In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?*

| # | Sektor | Teilsektor | % |
|----|---|---|--------|
| 1 | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | Verwaltung und Führung von Unternehmen und Betrieben; Unternehmensberatung | 31,78% |
| 2 | VERARBEITENDES GEWERBE | Maschinenbau | 10,11% |
| 3 | BERGBAU UND GEWINNUNG VON STEINEN UND ERDEN | Gewinnung von Erdöl und Erdgas | 7,60% |
| 4 | VERARBEITENDES GEWERBE | Herstellung von Glas und Glaswaren, Keramik, Verarbeitung von Steinen und Erden | 4,65% |
| 5 | ERZIEHUNG UND UNTERRICHT | Erziehung und Unterricht | 4,65% |
| 6 | INFORMATION UND KOMMUNIKATION | Erbringung von Dienstleistungen der Informationstechnologie | 3,86% |
| 7 | ERBRINGUNG VON FINANZ- UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN | Erbringung von Finanzdienstleistungen | 3,73% |
| 8 | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | Architektur- und Ingenieurbüros; technische, physikalische und chemische Untersuchung | 3,44% |
| 9 | BERGBAU UND GEWINNUNG VON STEINEN UND ERDEN | Erbringung von Dienstleistungen für den Bergbau und für die Gewinnung von Steinen und Erden | 2,78% |
| 10 | ERBRINGUNG VON FINANZ- UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN | Mit Finanz- und Versicherungsdienstleistungen verbundene Tätigkeiten | 2,59% |
| 11 | VERARBEITENDES GEWERBE | Herstellung von Gummi- und Kunststoffwaren | 2,26% |
| 12 | INFORMATION UND KOMMUNIKATION | Telekommunikation | 1,95% |
| 13 | VERKEHR UND LAGEREI | Post-, Kurier- und Expressdienste | 1,95% |

| | | | |
|----|---|--|-------|
| 14 | GESUNDHEITS- UND SOZIALWESEN | Gesundheitswesen | 1,68% |
| 15 | HANDEL; INSTANDHALTUNG UND REPARATUR VON KRAFTFAHRZEUGEN | Einzelhandel (ohne Handel mit Kraftfahrzeugen) | 1,62% |
| 16 | INFORMATION UND KOMMUNIKATION | Verlagswesen | 1,53% |
| 17 | BAUWERBE | Hochbau | 1,19% |
| 18 | SONSTIGE | Sonstige | 1,14% |
| 19 | VERARBEITENDES GEWERBE | Herstellung von Datenverarbeitungsgeräten, elektronischen und optischen Erzeugnissen | 1,06% |
| 20 | VERARBEITENDES GEWERBE | Herstellung von pharmazeutischen Erzeugnissen | 1,06% |
| 21 | VERARBEITENDES GEWERBE | Herstellung von Kraftwagen und Kraftwagenteilen | 1,01% |
| 22 | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | Sonstige freiberufliche, wissenschaftliche und technische Tätigkeiten | 0,99% |
| 23 | VERARBEITENDES GEWERBE | Herstellung von chemischen Erzeugnissen | 0,96% |
| 24 | VERARBEITENDES GEWERBE | Herstellung von Bekleidung | 0,93% |
| 25 | VERKEHR UND LAGEREI | Schifffahrt | 0,83% |
| 26 | ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN | Forschung und Entwicklung | 0,76% |
| 27 | BAUWERBE | Tiefbau | 0,71% |
| 28 | VERARBEITENDES GEWERBE | Herstellung von Nahrungs- und Futtermitteln | 0,64% |
| 29 | ERBRINGUNG VON SONSTIGEN WIRTSCHAFTLICHEN DIENSTLEISTUNGEN | Erbringung von wirtschaftlichen Dienstleistungen für Unternehmen und Privatpersonen a. n. g. | 0,57% |
| 30 | ENERGIEVERSORGUNG | Energieversorgung | 0,52% |
| 31 | VERARBEITENDES GEWERBE | Herstellung von Papier, Pappe und Waren daraus | 0,49% |
| 32 | INFORMATION UND KOMMUNIKATION | Informationsdienstleistungen | 0,43% |

| | | | |
|----|---|---|-------|
| 33 | VERARBEITENDES GEWERBE | Herstellung von Möbeln | 0,23% |
| 34 | HANDEL; INSTANDHALTUNG UND REPARATUR VON KRAFTFAHRZEUGEN | Großhandel (ohne Handel mit Kraftfahrzeugen) | 0,23% |
| 35 | GESUNDHEITS- UND SOZIALWESEN | Sozialwesen (ohne Heime) | 0,04% |
| 36 | VERARBEITENDES GEWERBE | Kokerei und Mineralölverarbeitung | 0,00% |



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

Der Fonds tätigte keine Investitionen in nachhaltige Anlagen im Sinne der EU-Taxonomie Verordnung, d.h. die Anlagen haben nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigt.

Das Mindestmaß für die Taxonomie-Konformität der Investitionen ist 0%.

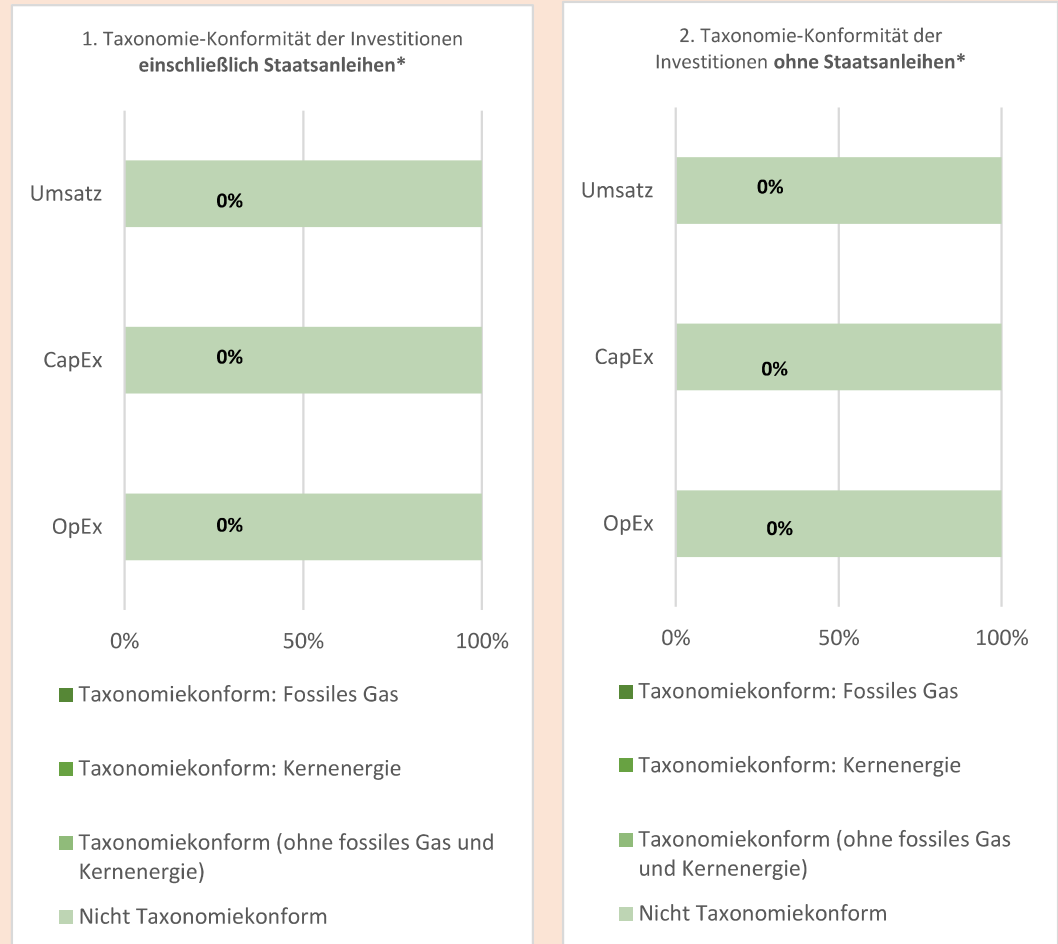
Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?

Ja:

In fossiles Gas In Kernenergie

Nein

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Prozentsatz 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.



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


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

Der Fonds tätigte keine Investitionen in nachhaltige Anlagen im Sinne der EU-Taxonomie Verordnung, d.h. die Anlagen haben nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigt.

Das Mindestmaß für die Taxonomie-Konformität der Investitionen ist 0%.

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

Für diesen Vergleich stehen noch keine Vergleichsdaten aus einem vorherigen Zeitraum zur Verfügung, da es sich bei dem Geschäftsjahr 2022 um die erste Berichtsperiode nach Anforderungen der Verordnung (EU) 2022/1288 handelt.

 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?

Zum Geschäftsjahresende hat der Fonds 54,51% seines Netto-Fondsvermögens in Anlagen investiert, die sich als nachhaltige Anlagen gemäß Artikel 2(17) der Nachhaltigkeitsoffenlegungsverordnung qualifizieren, dabei handelt es sich bei 7,02% seines Netto-Fondsvermögens um ökologisch Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind („Sonstige Umweltziele“) (siehe weiter oben).



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Fonds hat zum Geschäftsjahresende 54,51% seines Netto-Fondsvermögens in Anlagen investiert, die sich als nachhaltige Anlagen gemäß Artikel 2(17) der Nachhaltigkeitsoffenlegungsverordnung qualifizieren, dabei sind 47,49% seines Netto-Fondsvermögens als sozial nachhaltige Anlagen einzustufen (siehe weiter oben).



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

Unter „Andere Investitionen“ fielen Bankguthaben und Zertifikate im Rahmen der definierten Anlagestrategie, welche die Nachhaltigkeitsindikatoren nicht erfüllten oder nicht ausreichend Informationen zu einer angemessenen Beurteilung vorhanden waren.

Besondere Kriterien im Hinblick auf einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz waren für diese Art von Anlagen nicht vorgesehen.

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.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.



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

Neben den gezielten Investitionen in ausgewählte Anlagen, die den einschlägigen ESG- & Nachhaltigkeitskriterien genügen und somit zu einer Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale beitragen, ist ein weiterführendes Engagement im Sinne von Proxy-Voting und / oder Shareholder-Engagement (bspw. Management Letter) nicht explizit Teil der ESG und / oder nachhaltigen Anlagestrategie des Fonds.



Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Der Fonds hat für den Berichtszeitraum keine Benchmark verwendet.

● *Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?*

Der Fonds hat für den Berichtszeitraum keine Benchmark verwendet.

● *Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?*

Der Fonds hat für den Berichtszeitraum keine Benchmark verwendet.

● *Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?*

Der Fonds hat für den Berichtszeitraum keine Benchmark verwendet.

● *Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?*

Der Fonds hat für den Berichtszeitraum keine Benchmark verwendet.