

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: Klimarente

Unternehmenskennung (LEI-Code): 5299001D9KSLJJK9T94

## Nachhaltiges Investitionsziel

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

☒ ☒ ☒ Ja

☐ ☐ ☐ Nein

☒ Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: **69,17 %**

☒ 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: **30,83 %**

☐ Es wurden damit **ökologische / soziale Merkmale** beworben und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthält 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 wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?

Alle verwendeten Ökoworld-Fonds der Klimarente verfolgen das nachhaltige Investitionsziel, global in ausgewählte Unternehmen zu investieren, die nach Überprüfung von ökologischen, sozialen und ethischen Aspekten geeignet sind, sich durch ihre Produkte oder Dienstleistungen nachhaltig positiv auf die Umwelt oder die Gesellschaft auszuwirken.

Mit seinen Investitionen will die Klimarente sowohl ökologische als auch soziale Ziele erreichen. Ökologische Ziele haben dabei immer auch positiven Einfluss auf soziale Ziele. Beispielsweise fördert die Bekämpfung des Klimawandels oder der Schutz natürlicher Wasserressourcen auch die gesellschaftliche Stabilität und Entwicklung.

Die Investitionsziele umfassen im ökologischen Bereich den allgemeinen Umwelt- und Klimaschutz, darunter auch die Umweltweltziele gemäß der Taxonomie-Verordnung bezüglich Klimaschutz, Anpassung an den Klimawandel, nachhaltige Nutzung und Schutz von Wasser- und Meeresressourcen, Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, Vermeidung und Verminderung der Umweltverschmutzung oder Schutz und Wiederherstellung der Biodiversität und der Ökosysteme. Zur Erreichung dieser Ziele wurde u. a. in Unternehmen, aus den Bereichen Erneuerbare Energien, Wasser, Information & Kommunikation und Nachhaltige Mobilität investiert oder auch in Unternehmen, die eine effiziente Energienutzung in ihren Prozessen oder eine geringe Treibhausgasintensität ihrer Produkte aufweisen oder auch Unternehmen, die mit ihren Produkten oder Dienstleistungen einen Beitrag zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels leisten.

Bei den Investitionszielen im Sinne der EU-Taxonomie wurde eine Mindestquote von taxonomiekonformen Investitionen von 1 % festgelegt. Diese Quote wurde Stand 30.12.2022 mit 6,82 % übererfüllt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist.

Die hier veröffentlichten Angaben wurden mit Hilfe eines externen Datenanbieters, Inrate, berechnet. Die Prozesse in der Zusammenarbeit mit dem Datenanbieter stellen sicher, dass die methodischen Anforderungen des Art. 3 der EU Taxonomie Verordnung und die Kriterien des Climate Delegated Acts eingehalten werden.

Auf der sozialen Ebene sollen die Investitionen die Lebens- und Arbeitsbedingungen von Menschen verbessern, zur Gesundheit beitragen, den Bildungsstand erhöhen, ungerechtfertigte Ungleichheiten bekämpfen und den gesellschaftlichen Zusammenhalt sowie die Zukunftsfähigkeit fördern.

Alle Unternehmen, in die zum 30.12.2022 investiert war, haben einen Beitrag zu mindestens einem der oben genannten Ziele im Sinne einer nachhaltigen Entwicklung geleistet.

Die hausinterne Abteilung Nachhaltigkeits-Research hat über viele Jahre eine eigene Methodik zur Überprüfung von nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen (und auch Nachhaltigkeitsrisiken) aufgebaut und weiterentwickelt. Die von ÖKOWORLD LUX S.A. entwickelte Methode zur Nachhaltigkeitsanalyse von Unternehmen berücksichtigt sowohl quantitative als auch vor allem qualitative Informationen. Nach der Überprüfung eines Unternehmens durch die hausinterne Nachhaltigkeits-Research Abteilung erhält das Unternehmen eine Ratingziffer zwischen 1 und 8.

Für eine Aufnahme in das Anlageuniversum des Fonds ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC innerhalb der Klimarente ist eine Ratingziffer von mindestens 2 notwendig. Nach der Überprüfung durch die hausinterne Nachhaltigkeits-Research Abteilung erfolgt eine weitere Überprüfung durch den externen unabhängigen Anlageausschuss, welcher bei positiver Entscheidung eine Ratingziffer von 1 oder 2 vergibt. Bei einer negativen Entscheidung zu dem Unternehmen seitens des Anlageausschusses wird eine Ratingziffer von 3 oder schlechter vergeben und es erfolgt keine Aufnahme des Unternehmens in das Anlageuniversum des ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC.

Für eine Aufnahme in das Anlageuniversum aller anderen Ökoworld-Fonds (ÖKOWORLD KLIMA, ÖKOWORLD WATER FOR LIFE, ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0, ÖKOWORLD ROCK ,N' ROLL FONDS) innerhalb der Klimarente ist eine Ratingziffer von mindestens 4 notwendig. Bei einer negativen Bewertung des Unternehmens erhält das Unternehmen eine Ratingziffer von 5 oder schlechter und es erfolgt keine Aufnahme des Unternehmens in das Anlageuniversum des entsprechenden Ökoworld-Fonds.

Es waren alle Unternehmen im Portfolio der Klimarente zum 30.12.2022 mit einer Ratingziffer von 1, 2, 3 oder 4 bewertet (bis auf ein Unternehmen siehe nächster Punkt).

Im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse wurden bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum u. a. nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde u. a. durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt. Darüber hinaus wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse und darauf basierender Bewertung auch die Einhaltung der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte berücksichtigt.

Es wurden keine Investitionen in Unternehmen getätigt, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen.

Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzprodukts erreicht werden.

## ● Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?

Für die Messung der Erreichung der nachhaltigen Investitionsziele aller Ökoworld-Fonds in der Klimarente wurden im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse von Ökoworld folgende Nachhaltigkeitsindikatoren berücksichtigt:

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen

Bis auf ein Unternehmen hat keine Investition in ein Unternehmen gegen die Ausschlusskriterien verstoßen. Bei einem Unternehmen im ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 wurde im Zuge einer Neuüberprüfung Ende des Jahres 2022 eine Geschäftstätigkeit als Verstoß gegen ein Ausschlusskriterium gewertet. Das Unternehmen wurde daher zum Ende des Jahres 2022 aus dem Anlageuniversum ausgeschlossen. Diese Position machte 0,49% des Portfolios des ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 oder 0,10% der Klimarente aus. Der Veräußerungsprozess wurde umgehend in die Wege geleitet. Jedoch konnte die verbleibende Position nicht mehr vollständig vor Ende des Berichtszeitraumes marktschonend im Interesse der Anlegerinnen und Anleger veräußert werden. Diese Position konnte jedoch im Januar 2023 vollständig veräußert werden und in das Unternehmen kann solange ein Verstoß vorliegt nicht mehr investiert werden. Abgesehen von dieser Ausnahme wurden keine Investitionen in Unternehmen getätigt, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen.

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die mindestens eine Ratingziffer von 4 aufweisen

Alle Unternehmen im Portfolio zum 30.12.2022 waren mit einer Ratingziffer von 1, 2, 3 oder 4 bewertet.

Stand 30.12.2022 befanden sich bei dem ÖKOWORLD KLIMA 103 Unternehmen im Portfolio. 14 dieser Unternehmen waren mit einer Ratingziffer 1, 35 mit einer Ratingziffer 2, 17 mit einer Ratingziffer 3 und 37 mit einer Ratingziffer 4 bewertet.

Stand 30.12.2022 befanden sich bei dem ÖKOWORLD WATER FOR LIFE 108 Unternehmen im Portfolio. 14 dieser Unternehmen waren mit einer Ratingziffer 1, 38 mit einer Ratingziffer 2, 51 mit einer Ratingziffer 3 und 39 mit einer Ratingziffer 4 bewertet.

Stand 30.12.2022 befanden sich beim ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 117 Unternehmen im Portfolio. 7 dieser Unternehmen waren mit einer Ratingziffer 1, 23 mit einer Ratingziffer 2, 25 mit einer Ratingziffer 3 und 61 mit einer Ratingziffer 4 bewertet. Ein Unternehmen, siehe oben, wurde Ende des Jahres mit einer Ratingziffer 7 bewertet.

Stand 30.12.2022 befanden sich beim ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC 90 Unternehmen im Portfolio. 24 der 90 Unternehmen im Portfolio waren mit einer Ratingziffer 1 und 66 der 90 Unternehmen im Portfolio mit einer Ratingziffer 2 bewertet.

Beim ÖKOWORLD ROCK ,N' ROLL FONDS waren alle Emittenten im Portfolio zum 30.12.2022 mit einer Ratingziffer von 1, 2, 3 oder 4 bewertet. Stand 30.12.2022 befanden sich 111 Unternehmen im Portfolio. 18 dieser Emittenten waren mit einer Ratingziffer 1, 47 mit einer Ratingziffer 2, 16 mit einer Ratingziffer 3 und 30 mit einer Ratingziffer 4 bewertet.

Bei den wichtigsten nachhaltigen Auswirkungen handelt es sich um die bedeutendsten nachhaltigen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

## ● Inwiefern wurden nachhaltige Investitionsziele durch die nachhaltigen Investitionen nicht erheblich beeinträchtigt?

Im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse bei Ökoworld werden alle wesentlichen Auswirkungen auf Umwelt und Gesellschaft überprüft und abgewogen. Um sicherzustellen, dass die getätigten Investitionen nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele führen, wurden bei der Nachhaltigkeitsanalyse u. a. auch die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt und sichergestellt, dass die Investitionen der Ökoworld-Fonds innerhalb der Klimarente im Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.

Es wurde nicht in Emittenten investiert, bei denen durch die von der hauseigenen Nachhaltigkeits-Research Abteilung durchgeführte Nachhaltigkeitsanalyse festgestellt wurde, dass nachhaltige Investitionsziele erheblich beeinträchtigt wurden. Dieses betrifft Unternehmen, die sich z. B. negativ auf die Biodiversität auswirken, Verstöße gegen die UN Global Compact oder OECD-Leitsätze aufweisen oder bei denen es fehlende Prozesse zur Überwachung der Einhaltung dieser Leitlinien gibt.

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

Alle Ökoworld-Fonds der Klimarente berücksichtigten bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Weitere Informationen zu der Berücksichtigung der Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren sind unter der Frage „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ zu finden.

**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:**

Die getätigten Investitionen führten nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele. Die hauseigene Nachhaltigkeitsresearch-Abteilung berücksichtigte bei der Nachhaltigkeitsanalyse für jedes Unternehmen, in das der Teilfonds investiert, die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren und stellte sicher, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.



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

Bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum wurden u. a. auch nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

| Indikator für nachteilige Auswirkungen                                                                   | Berücksichtigung*                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Treibhausgasemissionen                                                                                   | Insofern Daten zu den Treibhausgasemissionen (Scope 1–3) von den Unternehmen veröffentlicht wurden, wurden diese bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt. Zudem wurde bei ausgewählten Emittenten ein Engagement im Rahmen von persönlichen Besuchen oder Anfragen per E-Mail durchgeführt, insbes. wenn keine oder unzureichende Klimastrategie einschließlich Umsetzung erkennbar waren.                                                                                       |
| CO <sub>2</sub> -Fußabdruck                                                                              | Der CO <sub>2</sub> -Fußabdruck wurde, soweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird                                          | Die THG-Emissionsintensität wurde, soweit Kennzahlen verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Engagement in Unternehmen, die im Bereich fossiler Brennstoffe tätig sind                                | Unternehmen, deren Geschäftsmodell auf der Förderung von fossilen Brennstoffen basiert, sind nicht Teil des Anlageuniversums und wurden daher nicht investiert.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen              | Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl berücksichtigt, sofern diese Daten verfügbar waren. Diese Kennzahl wird u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wird negativ bewertet, wenn Unternehmen, die über kein oder ein nur unzureichendes Ausstiegszenario bei der Verwendung von fossilen Energien verfügen. Dieses Thema wurde zudem auch bei ausgewählten Emittenten im Rahmen des Engagement-Ansatzes durch persönliche Unternehmensbesuche oder per E-Mail adressiert. |
| Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren                                           | Insofern Kennzahlen hierzu verfügbar waren, wurde dieser Faktor bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Ein Großteil der Branchen, die als klimaintensiv gelten, fanden von vornherein keine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds. Dazu zählen Branchen wie Kohlebergbau, Zementherstellung, Förderung von Erdöl oder industrielle Landwirtschaft.                                                                                                                                                                                 |
| Biodiversität Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken | Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Aspekt im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Unternehmen, die sich mit ihren Tätigkeiten nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken oder bei denen Kontroversen im Bereich Biodiversität vorliegen, wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen und daher nicht investiert.                                                                                                                                                                                                                      |

\* Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist.

\*\* CDP ist eine gemeinnützige Organisation, die ein globales Offenlegungssystem u. a. für Investoren betreibt, in welchem Unternehmen, Städte, Staaten und Regionen Kennzahlen zu ihren Umweltauswirkungen standardisiert berichten können.

| Indikator für nachteilige Auswirkungen                                                                                                                  | Berücksichtigung*                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emissionen in Wasser                                                                                                                                    | Insoweit hierzu Kennzahlen veröffentlicht wurden, wurden Emissionen in Wasser bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Diese Kennzahl wurde u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen mit groben Kontroversen zur Wasserverschmutzung investiert.                                                                           |
| Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle                                                                                                            | Der Umgang eines Unternehmens mit gefährlichen Abfällen wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse bewertet, insoweit Kennzahlen und Informationen hierzu verfügbar waren. Unternehmen wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen oder ausgeschlossen, wenn Kontroversen zu Umweltverschmutzung vorliegen. Unternehmen, die radioaktive Abfälle produzieren, außer bspw. im medizinischen Bereich, sind auf Grund der Ausschlusskriterien ausgeschlossen. |
| Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen | Es wurde in keine Unternehmen investiert, die systematisch gegen UNGC-Grundsätze und gegen die Leitlinien der OECD verstoßen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen   | Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Faktor im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen investiert, die über fehlende Prozesse und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen verfügen.                                                                                                                   |
| Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle                                                                                                  | Das unbereinigte (und bereinigte) geschlechterspezifische Verdienstgefälle, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.                                                                                                                                                                                                    |
| Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen                                                                                               | Kennzahlen zur Geschlechtervielfalt wurden, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.                                                                                                                                                                                                                                          |
| Engagement in umstrittene Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)                                                   | Unternehmen mit Bezug zu umstrittenen Waffen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

\* Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist.

\*\* CDP ist eine gemeinnützige Organisation, die ein globales Offenlegungssystem u. a. für Investoren betreibt, in welchem Unternehmen, Städte, Staaten und Regionen Kennzahlen zu ihren Umweltauswirkungen standardisiert berichten können.

Zusätzlich zu den oben genannten 14 Indikatoren wurden die folgenden weiteren Indikatoren berücksichtigt. Aus der Tabelle 2 „Zusätzliche Klimaindikatoren und andere umweltbezogene Indikatoren“ wurde u. a. der Indikator „10. Bodendegradation, Wüstenbildung, Bodenversiegelung“ bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Unternehmen, deren Tätigkeiten zu einer erheblichen Bodendegradation, Wüstenbildung oder Bodenversiegelung führen, werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Aus der Tabelle 3 „Zusätzliche Indikatoren für die Bereiche Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung“ wurde u. a. der Indikator 14. zu schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen und sonstigen Vorfällen sowohl bei der Nachhaltigkeitsanalyse als auch im Kontroversencheck berücksichtigt. Unternehmen mit Vorfällen von schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.



## Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

Die folgende Tabelle stellt eine Durchschnittsbetrachtung von 12 Stichtagen jeweils zum Monatsende des Jahres 2022 dar.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil der Investitionen** entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden: 01.01.2022 – 30.12.2022

| Größte Investitionen           | Sektor                                                                     | In % der Vermögenswerte | Land        |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|
| E Ink Holdings                 | Herstellung von elektronischen Komponenten                                 | 1,19                    | Taiwan      |
| Enphase Energy Inc.            | Herstellung von sonstiger elektronischer Ausrüstung                        | 0,94                    | USA         |
| Waste Management Inc.          | Behandlung und Entsorgung von gefährlichen Abfällen                        | 0,83                    | USA         |
| Clean Harbors Inc.             | Behandlung und Entsorgung von gefährlichen Abfällen                        | 0,76                    | USA         |
| Agilent Technologies Inc.      | Herstellung von Instrumenten und Geräten zum Messen, Prüfen und Navigieren | 0,74                    | USA         |
| Solaredge Technologies Inc.    | Herstellung von sonstiger elektronischer Ausrüstung                        | 0,68                    | Israel      |
| Wolters Kluwer                 | Sonstige Informations-Servicetätigkeiten A.n.k.                            | 0,65                    | Niederlande |
| Advanced Drainage Systems Inc. | Herstellung von Baubedarfsartikeln aus Kunststoff                          | 0,63                    | USA         |
| Aixtron SE                     | Herstellung von Maschinen für sonstige bestimmte Wirtschaftszweige A.n.g.  | 0,55                    | Deutschland |
| Pure Storage Inc. – Class A    | Herstellung von magnetischen und optischen Medien                          | 0,52                    | USA         |
| NIBE Industrier AB-B SHS       | Herstellung von Öfen und Brennern                                          | 0,52                    | Schweden    |
| Encavis                        | Energieerzeugung                                                           | 0,51                    | Deutschland |
| Novo Nordisk A/S-B             | Herstellung von grundlegenden pharmazeutischen Produkten                   | 0,44                    | Dänemark    |
| Transmissora Alianca de-Unit   | Übertragung von Elektrizität                                               | 0,41                    | Brasilien   |
| MTN Group                      | Kabellose Telekommunikation                                                | 0,38                    | Südafrika   |



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Alle Ökoworld-Fonds innerhalb der Klimarente haben ein nachhaltiges Anlageziel im Sinne von Artikel 9 der Offenlegungs-VO, das heißt alle gehaltenen Anteile an Unternehmen oder deren Anleihen, in die die Klimarente investiert hat, sind ausschließlich nachhaltige Investitionen. Insofern verfolgten alle Unternehmen in dem Anlageuniversum der Klimarente ökologische oder soziale Ziele im Sinne der Regulierung.

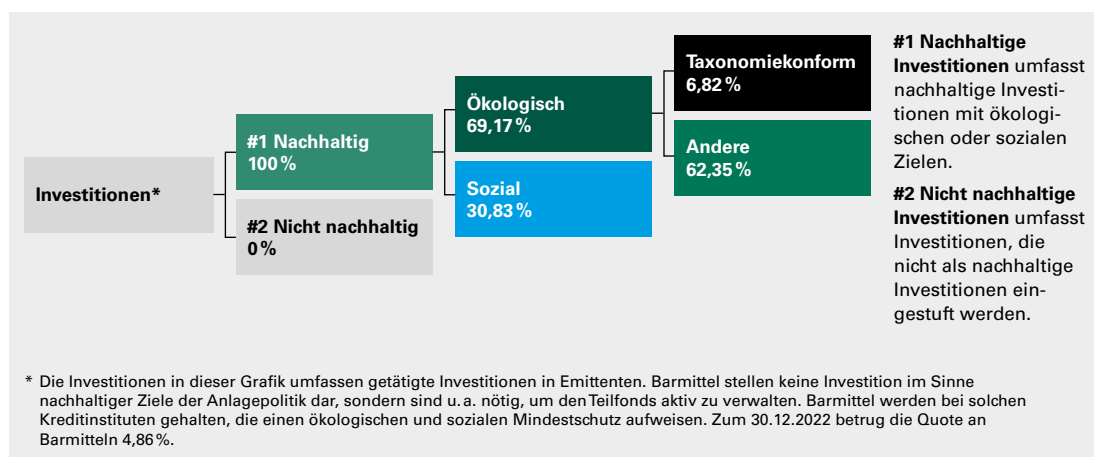
### Wie sah die Vermögensallokation aus?

Innerhalb der Klimarente waren 100 % der von Ökoworld-Fonds getätigten Investitionen in Emittenten Stand 30.12.2022 nachhaltige Investitionen. (#1 nachhaltige Investitionen).

Von den nachhaltigen Investitionen in Emittenten entfielen 69,17 % der Investitionen auf Unternehmen mit einem ökologischen Ziel (Umweltziel) und 30,83 % auf Unternehmen mit einem sozialen Ziel.

Die taxonomiekonformen Investitionen Stand 30.12.2022 entsprachen 6,82 %. Diese Quote wurde von dem externen Datenanbieter Inrate berechnet. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 62,35 %.

Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt. (#2 nicht nachhaltige Investitionen).



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

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar 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 Treibhausgasemissionen aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

## ● In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Die Investitionen wurden Stand 30.12.2022 in den folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

| Sektor und Subsektor nach NACE                                                                             | Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % – 30.12.2022 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>B – Bergbau und Gewinnung von Steinen und Erden</b>                                                     | <b>0,41</b>                                            |
| NE-Metallerzbergbau                                                                                        | 0,10                                                   |
| Sonstiger Bergbau; Gewinnung von Steinen und Erden a. n. g.                                                | 0,31                                                   |
| <b>C – Verarbeitendes Gewerbe/Herstellung von Waren</b>                                                    | <b>56,03</b>                                           |
| Erzeugung und erste Bearbeitung von NE-Metallen                                                            | 0,45                                                   |
| Getränkeherstellung                                                                                        | 0,25                                                   |
| Herstellung von Batterien und Akkumulatoren                                                                | 1,98                                                   |
| Herstellung von Bekleidung (ohne Pelzbekleidung)                                                           | 0,94                                                   |
| Herstellung von Bestrahlungs- und Elektrotherapiegeräten und elektromedizinischen Geräten                  | 0,22                                                   |
| Herstellung von Dampfkesseln (ohne Zentralheizungskessel)                                                  | 0,27                                                   |
| Herstellung von Datenverarbeitungsgeräten und peripheren Geräten                                           | 1,39                                                   |
| Herstellung von Elektromotoren, Generatoren, Transformatoren, Elektrizitätsverteilungs- und -schaltanlagen | 1,16                                                   |
| Herstellung von elektronischen Bauelementen und Leiterplatten                                              | 3,23                                                   |
| Herstellung von Geräten und Einrichtungen der Telekommunikationstechnik                                    | 0,81                                                   |
| Herstellung von Glas und Glaswaren                                                                         | 0,53                                                   |
| Herstellung von Haushaltsgeräten                                                                           | 0,44                                                   |
| Herstellung von Kabeln und elektrischem Installationsmaterial                                              | 3,37                                                   |
| Herstellung von keramischen Baumaterialien                                                                 | 0,80                                                   |
| Herstellung von Kraftwagen und Kraftwagenmotoren                                                           | 0,60                                                   |
| Herstellung von Kunststoffwaren                                                                            | 0,96                                                   |
| Herstellung von land- und forstwirtschaftlichen Maschinen                                                  | 0,41                                                   |
| Herstellung von magnetischen und optischen Datenträgern                                                    | 0,56                                                   |
| Herstellung von Maschinen für sonstige bestimmte Wirtschaftszweige                                         | 7,65                                                   |
| Herstellung von medizinischen und zahnmedizinischen Apparaten und Materialien                              | 2,18                                                   |
| Herstellung von Mess-, Kontroll-, Navigations- u. ä. Instrumenten und Vorrichtungen; Herstellung von Uhren | 4,15                                                   |
| Herstellung von Münzen, Schmuck und ähnlichen Erzeugnissen                                                 | 0,71                                                   |
| Herstellung von nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen                                               | 3,71                                                   |
| Herstellung von pharmazeutischen Grundstoffen                                                              | 1,85                                                   |
| Herstellung von pharmazeutischen Spezialitäten und sonstigen pharmazeutischen Erzeugnissen                 | 0,23                                                   |
| Herstellung von Seifen, Wasch-, Reinigungs- und Körperpflegemitteln sowie von Duftstoffen                  | 0,21                                                   |
| Herstellung von Schuhen                                                                                    | 0,49                                                   |
| Herstellung von sonstigen chemischen Erzeugnissen                                                          | 0,23                                                   |
| Herstellung von Seifen, Wasch-, Reinigungs- und Körperpflegemitteln sowie von Duftstoffen                  | 1,22                                                   |
| Herstellung von sonstigen Nahrungsmitteln                                                                  | 0,21                                                   |
| Herstellung von sonstigen elektrischen Ausrüstungen und Geräten a. n. g.                                   | 3,86                                                   |
| Herstellung von sonstigen nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen                                     | 2,99                                                   |
| Herstellung von sonstigen Textilwaren                                                                      | 0,22                                                   |
| Herstellung von sonstiger Bekleidung und Bekleidungszubehör a. n. g.                                       | 0,19                                                   |
| Herstellung von Sportgeräten                                                                               | 0,97                                                   |
| Herstellung von Stahlrohren, Rohrform-, Rohrverschluss- und Rohrverbindungsstücken aus Stahl               | 0,09                                                   |
| Herstellung von Teilen und Zubehör für Kraftwagen                                                          | 1,50                                                   |
| Herstellung von Waren aus Papier, Karton und Pappe                                                         | 2,11                                                   |
| Herstellung von Werkzeugmaschinen                                                                          | 0,50                                                   |
| Schienenfahrzeugbau                                                                                        | 1,26                                                   |
| Stahl- und Leichtmetallbau                                                                                 | 1,13                                                   |

| Sektor und Subsektor nach NACE                                                                        | Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % – 30.12.2022 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>D – Energieversorgung</b>                                                                          | <b>3,97</b>                                            |
| Elektrizitätsversorgung                                                                               | 3,97                                                   |
| <b>E – Wasserversorgung; Abwasser- und Abfallentsorgung und Beseitigung von Umweltverschmutzungen</b> | <b>4,69</b>                                            |
| Abfallbehandlung und Beseitigung                                                                      | 1,90                                                   |
| Rückgewinnung                                                                                         | 0,15                                                   |
| Sammlung von Abfällen                                                                                 | 0,61                                                   |
| <b>F – Baugewerbe/Bau</b>                                                                             | <b>1,38</b>                                            |
| Bau von Gebäuden                                                                                      | 0,47                                                   |
| Leitungstiefbau und Kläranlagenbau                                                                    | 0,46                                                   |
| Sonstiger Tiefbau                                                                                     | 0,45                                                   |
| <b>G – Handel; Instandhaltung und Reparatur von Kraftfahrzeugen</b>                                   | <b>4,66</b>                                            |
| Einzelhandel mit Nahrungs- und Genussmitteln, Getränken und Tabakwaren (in Verkaufsräumen)            | 1,82                                                   |
| Einzelhandel mit sonstigen Gütern (in Verkaufsräumen)                                                 | 0,48                                                   |
| Einzelhandel, nicht in Verkaufsräumen, an Verkaufsständen oder auf Märkten                            | 1,69                                                   |
| Großhandel mit Gebrauchs- und Verbrauchsgütern                                                        | 0,54                                                   |
| Handel mit Kraftwagenteilen und -zubehör                                                              | 0,14                                                   |
| <b>H – Verkehr und Lagerei</b>                                                                        | <b>4,45</b>                                            |
| Erbringung von sonstigen Dienstleistungen für den Verkehr                                             | 0,70                                                   |
| Güterbeförderung im Eisenbahnverkehr                                                                  | 1,80                                                   |
| Sonstige Personenbeförderung im Landverkehr                                                           | 1,64                                                   |
| Sonstige Post-, Kurier- und Expressdienste                                                            | 0,31                                                   |
| <b>J – Information und Kommunikation</b>                                                              | <b>5,46</b>                                            |
| Datenverarbeitung, Hosting und damit verbundene Tätigkeiten; Webportale                               | 0,76                                                   |
| Drahtlose Telekommunikation                                                                           | 0,70                                                   |
| Erbringung von Dienstleistungen der Informationstechnologie                                           | 0,90                                                   |
| Erbringung von sonstigen Informationsdienstleistungen                                                 | 1,09                                                   |
| Leitungsgebundene Telekommunikation                                                                   | 0,08                                                   |
| <b>K – Erbringung von Finanz- und Versicherungsdienstleistungen</b>                                   | <b>5,92</b>                                            |
| Mit Finanzdienstleistungen verbundene Tätigkeiten                                                     | 0,91                                                   |
| Mit Versicherungsdienstleistungen und Pensionskassen verbundene Tätigkeiten                           | 0,56                                                   |
| Sonstige Finanzierungsinstitutionen                                                                   | 0,55                                                   |
| Versicherungen                                                                                        | 0,78                                                   |
| Zentralbanken und Kreditinstitute                                                                     | 3,11                                                   |
| <b>L – Grundstücks- und Wohnungswesen</b>                                                             | <b>0,19</b>                                            |
| Vermietung, Verpachtung von eigenen oder geleasten Grundstücken, Gebäuden und Wohnungen               | 0,19                                                   |
| <b>M – Erbringung von Freiberuflichen, Wissenschaftlichen und technischen Dienstleistungen</b>        | <b>0,54</b>                                            |
| Forschung und Entwicklung im Bereich Natur-, Ingenieur-, Agrarwissenschaften und Medizin              | 0,54                                                   |
| <b>N – Erbringung von sonstigen wirtschaftlichen Dienstleistungen</b>                                 | <b>0,83</b>                                            |
| Erbringung sonstiger wirtschaftlicher Dienstleistungen für Unternehmen und Privatpersonen             | 0,60                                                   |
| Sicherheitsdienste mithilfe von Überwachungs- und Alarmsystemen                                       | 0,13                                                   |
| Vermittlung von Arbeitskräften                                                                        | 0,10                                                   |
| <b>O – Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung</b>                                   | <b>0,33</b>                                            |
| Öffentliche Verwaltung                                                                                | 0,33                                                   |

| Sektor und Subsektor nach NACE                                     | Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % – 30.12.2022 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>P – Erziehung und Unterricht</b>                                | <b>1,63</b>                                            |
| Erbringung von Dienstleistungen für den Unterricht                 | 0,25                                                   |
| Grundschulen/Volksschulen                                          | 0,29                                                   |
| Sonstiger Unterricht                                               | 0,27                                                   |
| Tertiärer und post-sekundärer, nicht tertiärer Unterricht          | 0,83                                                   |
| <b>Q – Gesundheits- und Sozialwesen</b>                            | <b>3,38</b>                                            |
| Arzt- und Zahnarztpraxen                                           | 0,07                                                   |
| Gesundheitswesen a. n. g.                                          | 1,01                                                   |
| Krankenhäuser                                                      | 2,31                                                   |
| <b>R – Kunst, Unterhaltung und Erholung</b>                        | <b>1,08</b>                                            |
| Erbringung von Dienstleistungen des Sports                         | 1,08                                                   |
| <b>S – Erbringung von sonstigen Dienstleistungen</b>               | <b>0,19</b>                                            |
| Erbringung von sonstigen überwiegend persönlichen Dienstleistungen | 0,19                                                   |
| <b>Klimarenten-Ergebnis</b>                                        | <b>95,14</b>                                           |

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



## Inwiefern wurden nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht?

Der Anteil der Taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen durch Ökoworld-Fonds in der Klimarente mit dem Umweltziel Klimaschutz betrug 6,82 %. Die Berechnung dieses Anteils wurde auf Fondsebene von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden und bezieht sich nur auf das Umweltziel Klimaschutz.

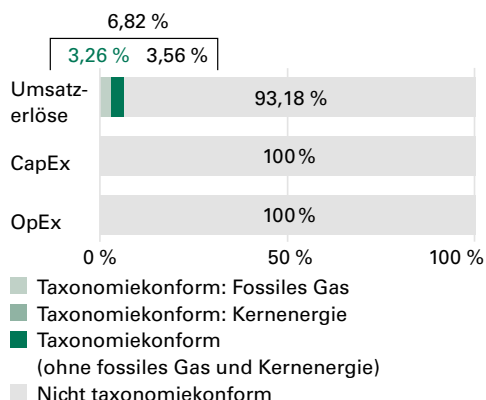
Die Berechnungen hierzu wurden nicht von einem externen Wirtschaftsprüfer bestätigt.

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

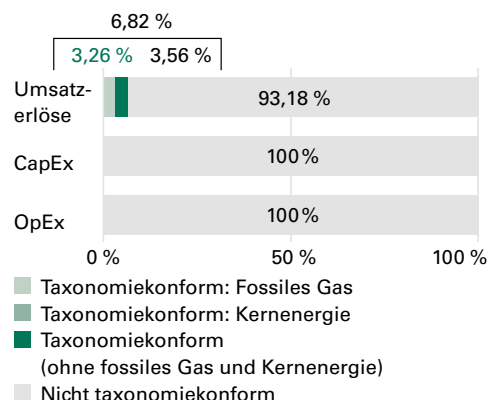
- ☒ Ja:
- ☒ in fossiles Gas ☐ in Kernenergie
- ☐ Nein

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

### 1. Taxonomiekonformität der Investitionen einschließlich Staatsanleihen\*



### 2. Taxonomiekonformität der Investitionen ohne Staatsanleihen\*



Diese Grafik gibt 100% der Gesamtinvestition wieder.

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

1) 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.

Die Daten basierend auf Investitionsausgaben (CapEx) und Betriebsausgaben (OpEx) konnten auf Grund mangelnder Datenverfügbarkeit nicht berechnet werden.

Es wurden Investitionen in Staatsanleihen getätigt. Diese entsprachen Stand 30.12.2022 0,33 % des Portfolios der Klimarente.

Es wurden Stand 30.12.2022 keine Investitionen in taxonomiekonforme oder nicht-taxonomiekonforme Aktivitäten aus dem Bereich Kernenergie getätigt.

ÖKOWORLD LUX S.A. schließt Unternehmen mit dem Geschäftsmodell der Erdgasförderung aus allen Anlageuniversen der Klimarente aus. Vereinzelt investiert ÖKOWORLD LUX S.A. jedoch in Unternehmen, die eine Rolle bei der Gas-Verteilinfrastruktur spielen, nicht zuletzt auch auf Grund von Überschneidungen sowohl mit Deponie- und Biogas, sowie künftig auch mit Wasserstoff. Multiversorger weisen vereinzelt ebenfalls noch einen geringen Gasbezug auf. Hier hat ÖKOWORLD LUX S.A. die Anforderung, dass die investierten Emittenten eine nachvollziehbare Ausstiegsstrategie umsetzen.

Stand 30.12.2022 war der ÖKOWORLD WATER FOR LIFE in 1 Unternehmen mit einem Bezug zu Gasaktivitäten investiert. Dieses Unternehmen machten weniger als 1 % des Portfolios des ÖKOWORLD WATER FOR LIFE aus und wies im ÖKOWORLD WATER FOR LIFE einen taxonomiekonformen Anteil an Geschäftsaktivitäten von 0,14 % auf.

Stand 30.12.2022 war der ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 in 2 Unternehmen mit einem Bezug zu Gasaktivitäten investiert. Diese Unternehmen machten weniger als 1,89 % des Portfolios des ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 aus und wiesen im ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 einen taxonomiekonformen Anteil an Geschäftsaktivitäten von 0,07 % auf.

Stand 30.12.2022 war der ÖKOWORLD ROCK ,N' ROLL FONDS in 6 Unternehmen mit einem Bezug zu Gasaktivitäten investiert. Diese Unternehmen machten weniger als 5,3 % des Portfolios des ÖKOWORLD ROCK ,N' ROLL FONDS aus und wiesen im ÖKOWORLD ROCK ,N' ROLL FONDS einen taxonomiekonformen Anteil an Geschäftsaktivitäten von 0,25 % auf.

Die KLIMARENTE war also in 9 Unternehmen mit einem Bezug zu Gasaktivitäten investiert. Diese Unternehmen machten weniger als 1,47 % des Portfolios der KLIMARENTE aus und wiesen einen taxonomiekonformen Anteil an Geschäftsaktivitäten von 0,08 % auf.

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

Der Anteil an Investitionen in Übergangstätigkeiten in der Klimarente Stand 30.12.2022 betrug 0,40 %. Der Anteil an Investitionen in ermöglichende Tätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 4,58 %.

Die Berechnung dieser Anteile wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, auf Einzelfondsebene durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden.

### ● Wie hat sich der Anteil der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?

Nicht anwendbar.



### Wie hoch war der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden?

100 % der in der KLIMARENTE getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Davon entfielen 69,17 % der Investitionen auf Emittenten mit einem Umweltziel. Darunter fielen auch die Investitionen der KLIMARENTE in taxonomiekonforme Tätigkeiten. Dieser Anteil betrug 6,83 %. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 62,36 %.

Die ÖKOWORLD-Fonds in der KLIMARENTE investieren auch in Unternehmen, die nicht mit einem Ziel der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten. Dies liegt zum einen an der mangelnden Datenverfügbarkeit zur Messbarkeit, aber auch an der fehlenden Konkretisierung zu den weiteren Taxonomie Umweltzielen. Darüber hinaus investieren die in der Klimarente verwendeten Fonds auch in soziale Ziele, für welche noch keine Taxonomie erarbeitet wurde.



### Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

100 % der in der KLIMARENTE getätigten Investitionen von ÖKOWORLD-Fonds in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Die Mindestquote für sozial nachhaltige Investitionen betrug beim ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC und beim ÖKOWORLD ROCK ,N' ROLL FONDS 25 %, beim ÖKOWORLD KLIMA, ÖKOWORLD WATER FOR LIFE und beim ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 35 %. Diese Quote wurden beim ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC mit 42,95 %, beim ÖKOWORLD ROCK ,N' ROLL FONDS mit 39,83 %, beim ÖKOWORLD KLIMA mit 16,75 %, ÖKOWORLD WATER FOR LIFE mit 16,34 % und beim ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 mit 35 % 1 % Anteil von in sozial nachhaltige Investitionen übererfüllt.



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der EU-Taxonomie nicht berücksichtigen.



## Welche Investitionen fallen unter „nicht nachhaltige Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

100% der Investitionen in Bezug auf Unternehmens-Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt.

Barmittel gelten per Definition als #2 Nicht nachhaltige Investitionen. Barmittel (Bankguthaben, Sichteinlagen oder kündbare Einlagen oder Geldmarktinstrumente) können zur technischen Liquiditätssteuerung und Risikosteuerung eingesetzt werden. Sie stellen deshalb keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um die Ökoworldfonds in der Klimarente aktiv zu verwalten. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 4,86%.

Barmittel wurden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Alle Kreditinstitute sind u. a. Unterzeichner der UN Principles for Responsible Banking und orientieren sich an den Prinzipien der UN Global Compact.



## Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung des nachhaltigen Investitionsziels ergriffen?

Eine Vielzahl von Maßnahmen wurde im Laufe des Geschäftsjahres ergriffen, um die Erfüllung der nachhaltigen Investitionsziele sicher zu stellen.

Zum einen wurde für 100% des Portfolios der Klimarente ein detaillierter Analyseprozess durchgeführt. Im Rahmen dieses Prozesses wurden die umfassenden Ausschlusskriterien umgesetzt, die dazu führen, dass Unternehmen und Branchen, die aus Sicht von Ökoworld wesentliche nachteilige Auswirkungen auf eine nachhaltige Entwicklung haben, von vornherein keine Aufnahme in die Anlageuniversen der von der Klimarente verwendeten Fonds finden oder nach einer Detailanalyse ausgeschlossen werden. Darüber hinaus wurden von Ökoworld nur Unternehmen für das Anlageuniversum ausgewählt, die entweder einen Beitrag zur Vermeidung oder Bewältigung von Nachhaltigkeitsrisiken oder mit ihren Produkten oder Dienstleistungen einen Beitrag zu einer zukunftsverträglichen Entwicklung leisten (Positivkriterien). Diese Positivkriterien wurden im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse vor allem qualitativ bspw. in Anbetracht des Produktnutzens bewertet.

Des Weiteren wurde von Ökoworld ein externer Datenanbieter, Inrate, beauftragt, welcher zusätzlich verschiedene Daten, wie bspw. die PAI-Daten erhebt und die Taxonomiequoten auf Fondsebene berechnet. Alle diese Aspekte unterstützten die Nachhaltigkeitsanalyse und Bewertung von Unternehmen.

Darüber hinaus engagiert sich ÖKOWORLD LUX S.A. als aktiver Investor zu Nachhaltigkeitsthemen und hat im Laufe des Geschäftsjahres durch aktive Kommunikation mit Unternehmen dazu beigetragen, dass nachhaltige Aspekte und Themen verstärkt in den Fokus von Unternehmen gerückt wurden.

Zum einen wurden insgesamt 23 Unternehmen in 3 Ländern besucht, um sich vor Ort ein besseres Bild von den Unternehmen und Prozessen machen zu können. Es wurden im Laufe des Geschäftsjahres 2022 5 Unternehmen in den USA, 3 Unternehmen in Schweden und 15 Unternehmen in Brasilien besucht bzw. Treffen vor Ort im Rahmen einer Konferenz arrangiert.

Zusätzlich zu den Besuchen vor Ort stellt ÖKOWORLD LUX S.A. Anfragen an Unternehmen zu einer Vielzahl von nachhaltigkeitsrelevanten Themen. Im Laufe des Jahres 2022 wurden 42 Anfragen gestellt, darunter zu Themen wie Produktanwendungen, Ökodesign der Produkte, Lieferkettenmanagement, Energie- und THG-Reduktionsziele, Menschenrechte und Nachhaltigkeitsberichterstattung.

ÖKOWORLD LUX S.A. nimmt seit 3 Jahren als aktiver Investor an der CDP Non-Disclosure Kampagne teil, welche zum Ziel hat, Unternehmen gezielt auf die Relevanz und Notwendigkeit von Umweltberichterstattung an CDP hinzuweisen und sie zur Berichterstattung aufzufordern.



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Für alle Fonds der Klimarente und auch für die Klimarente selbst wurde kein Index als Referenzwert bestimmt. Es wird ein eigener und unabhängiger Ökoworld-Ansatz bei der Auswahl der Unternehmen in das und aus dem Anlageuniversum der Ökoworld-Fonds und der Klimarente verfolgt.

## Wie unterschied sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?

Nicht anwendbar.

## Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf das nachhaltige Investitionsziel bestimmt wird?

Nicht anwendbar.

## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar.

## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?

Nicht anwendbar.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das nachhaltige Investitionsziel des Finanzprodukts erreicht wird.