

Vorvertragliche Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 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, Verfahrenswesen 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.

Name des Produkts:
FutureVest ETF Sustainable Development Goals

Unternehmenserkennung (LEI-Code):
967600JVQ46CFDMIAA70

Nachhaltiges Investmentziel

Werden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wird damit ein Mindestanteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel getätigt: 5 %

Es werden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt werden, enthält es einen Mindestanteil von ___ % an nachhaltigen Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel 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

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wird damit ein Mindestanteil an nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: 5 %

mit einem sozialen Ziel

Es werden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.



Welches nachhaltige Investitionsziel wird mit diesem Finanzprodukt angestrebt?

Mit der Strategie werden zum Teil nachhaltige Investmentziele verfolgt, die den Zielen für nachhaltige Entwicklung (Sustainable Development Goals - SDGs) der Vereinten Nationen oder spezifischen Umweltzielen der EU-Taxonomie entsprechen. Weiterhin werden Umweltziele gemäß der Taxonomieverordnung berücksichtigt.

Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird

Welche Nachhaltigkeitsindikatoren werden zur Messung der Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels dieses Finanzprodukts herangezogen?

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

Zur Messung der Erreichung der beworbenen ökologischen bzw. sozialen Merkmale werden aktuell folgende Nachhaltigkeitsindikatoren herangezogen:

- CO2-Fußabdruck
- THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird
- Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind
- Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren
- Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken
- Emissionen in Wasser
- Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle
- Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen
- Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen
- Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle
- Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen
- Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)
- THG-Emissionen

Wie wird erreicht, dass nachhaltige Investitionen nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung des ökologischen oder sozialen nachhaltige Investitionsziels führen?

Das Finanzprodukt berücksichtigt bei der Auswahl der investierten Vermögensgegenstände nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Dies wird unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und die Berücksichtigung von ESG-Ratings sichergestellt. Die ESG-Ratings beruhen auf PAIs („Principal Adverse Impact“).

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 wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Folgende Indikatoren [Einheit] für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren werden im Rahmen der Strategie berücksichtigt:

- Treibhausgasemissionen nach Scope 1 [Tonnen]
- Treibhausgasemissionen nach Scope 2 [Tonnen]
- Treibhausgasemissionen nach Scope 3 [Tonnen]
- CO2-Fußabdruck nach Scope 123 [Tonnen pro Million Investition]
- THG-Emissionsintensität nach Scope 123 [Tonnen pro Million Umsatz]
- Anteil der Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind [Prozent]
- Anteil des Energieverbrauchs aus nicht erneuerbaren Energiequellen [Prozent]
- Anteil der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen [Prozent]
- Intensität des Energieverbrauchs im Sektor Land- und Forstwirtschaft und Fischerei [GWh pro Million Umsatz]
- Intensität des Energieverbrauchs im Sektor Bergbau und Gewinnung von Steinen und Erden [GWh pro Million Umsatz]
- Intensität des Energieverbrauchs im Sektor Verarbeitendes Gewerbe / Herstellung von Waren [GWh pro Million Umsatz]
- Intensität des Energieverbrauchs im Sektor Energieerzeugung [GWh pro Million Umsatz]
- Intensität des Energieverbrauchs im Sektor Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallentsorgung und Beseitigung von Umweltverschmutzung [GWh pro Million Umsatz]
- Intensität des Energieverbrauchs im Sektor Baugewerbe / Bau [GWh pro Million Umsatz]
- Intensität des Energieverbrauchs im Sektor Handel, Instandhaltung und Reparatur von Kraftfahrzeugen [GWh pro Million Umsatz]
- Intensität des Energieverbrauchs im Sektor Verkehr und Lagerei [GWh pro Million Umsatz]
- Intensität des Energieverbrauchs im Sektor Gastgewerbe / Beherbergung und Gastronomie [GWh pro Million Umsatz]
- Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken [Prozent]
- Emissionen in Wasser [Tonnen pro Million Investition]
- Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle [Tonnen pro Million Investition]
- Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen [Prozent]
- Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen [Prozent]
- Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle [Prozent]
- Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen [Prozent]
- Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen) [Prozent]

Die Berücksichtigung erfolgt auf Ebene der einzelnen Zielinvestments.

Wie stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang?

Die Strategie verbindet die nachhaltigen Investmentziele nicht spezifisch mit den OECD- Leitsätzen oder den UN Leitprinzipien. Durch die Berücksichtigung von Governance-Ratings bei der Auswahl der Zielinvestments werden die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte auch in ETFs mit nachhaltigen Investmentzielen berücksichtigt. Zudem wird darauf geachtet, dass die Allokationen in Unternehmen mit Hauptsitz in Ländern, die nicht zu den Top 40% nach Rule of Law gehören, möglichst gering ist.



Werden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?



Ja

Im Rahmen der Auswahl der Zielinvestments werden nur ETFs eingesetzt, die hohe ESG- Ratings aufweisen können. Hohe Ratings in den Bereichen Umwelt (E), Soziales (S) und Unternehmensführung (G) können grundsätzlich nur erreicht werden, wenn ETFs bei den PAIs (Principle Adverse Impact), die nachteilige Auswirkungen messen, verhältnismäßig gut abschneiden.



Nein



Die **Anlagestrategie** dient als Richtschnur für Investitionsentscheidungen, wobei bestimmte Kriterien wie beispielsweise Investitionsziele oder Risikotoleranz berücksichtigt werden.

Welche Anlagestrategie wird mit diesem Finanzprodukt verfolgt?

Das Portfolio besteht aus passiven Aktien-ETFs, die auf Marktsegmente bzw. Branchen fokussiert sind, welche die nachhaltigen Entwicklungsziele der Vereinten Nationen (SDG) fördern können. Dazu zählen unter anderem Gesundheitswesen, erneuerbare Energien, Recycling, elektrische Mobilität, Infrastruktur. Alle Segmente werden gleich gewichtet.

Worin bestehen die verbindlichen Elemente der Anlagestrategie, die für die Auswahl der Investitionen zur Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels verwendet werden?

Mindestens 75 % Prozent der vom Strategiemanager ausgewählten Zielinvestments müssen als Produkte im Sinne von Artikel 9 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungsverordnung) klassifiziert sein. Von den eingesetzten Produkten sollen mindestens 95 % nachhaltige Investitionen im Sinne von Artikel 2 Nummer 17 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungsverordnung) tätigen und mindestens 5 % ökologisch nachhaltige Investitionen im Sinne von Artikel 2 Nummer 1 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomieverordnung). Darüber hinaus liegt die Auswahl der Investitionen im Ermessen des Strategiemanagers.

Wie werden die Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung der Unternehmen, in die investiert wird, bewertet?

In die Bewertung können unter anderem Aspekte wie die Eigentümerstruktur, die Zusammensetzung der Führungsgremien sowie die Vergütungspolitik, Rechnungslegung, Geschäftsethik und Steuertransparenz einfließen. Zudem werden Unternehmen mit besonders schwerwiegenden Kontroversen ausgeschlossen, dabei fließen Aspekte der guten Unternehmensführung ein. Dies kann zum Beispiel Bestechung, Steuerhinterziehung, Insider-Handel, Geldwäsche, Verstöße gegen Sanktionen sowie Rechnungslegungsverstöße umfassen.

Die Verfahrensweisen einer **guten Unternehmensführung** umfassen solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Arbeitnehmern, die Vergütung von Mitarbeitern sowie die Einhaltung der Steuervorschriften.

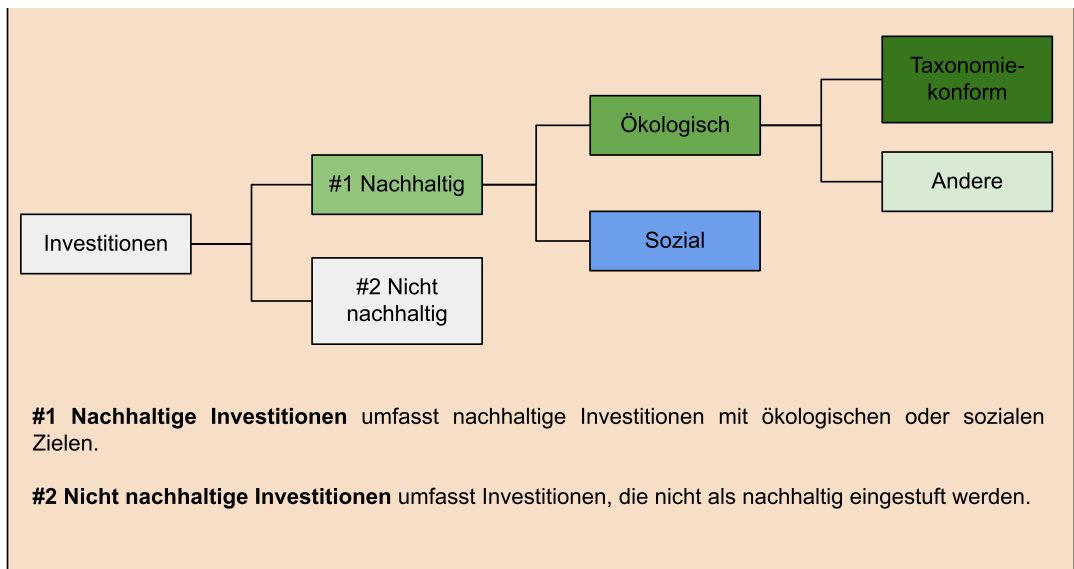


Wie sehen die Vermögensallokation und der Mindestanteil der nachhaltigen Investitionen aus?

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

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



Im Rahmen der Strategie wird in Themenfonds Ausland, Aktienfonds, Branchenfonds Ausland investiert. Gemäß den verbindlichen Elementen der Anlagestrategie werden folgende Mindestanteile zur Erfüllung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale investiert:

- #1 Nachhaltige Investitionen: 95 %
- #2 Nicht nachhaltige Investitionen: 0 %
- Ökologisch: 5 %
- Sozial: 5 %
- Taxonomiekonform: 5 %
- Andere: 0 %

Wie wird durch den Einsatz von Derivaten das nachhaltige Investitionsziel erreicht?

Im Rahmen der Strategie werden keine Derivate eingesetzt. Derivate können allerdings innerhalb der eingesetzten Investmentvermögen von den Produktherstellern insbesondere zur Abbildung eines Referenzwertes eingesetzt werden. Informationen dazu finden sich in den Produktinformationen des jeweiligen Emittenten.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emission und die Umstellung auf erneuerbare Energie oder CO₂- arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.



In welchem Mindestmaß sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Der Mindestanteil nachhaltiger Investitionen mit einem Umweltziel, die mit der EU-Taxonomie konform sind, liegt bei 5 %.

Wird mit dem Finanzinstrument in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie* investiert?

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

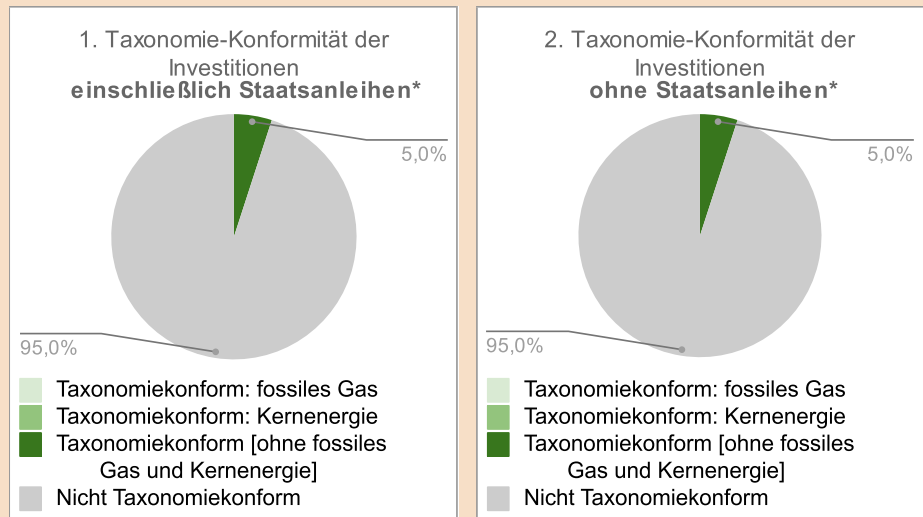
* Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels ("Klimaschutz") und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen - siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien in EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Deligierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

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 Treibhausgas-emissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Die beiden nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxoniekonformen 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.



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

Wie hoch ist der Mindestanteil der Investitionen in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten?

Der Mindestanteil der Investitionen in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten liegt bei 0 %.

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



Wie hoch ist der Mindestanteil nachhaltiger Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie konform sind?

Der Mindestanteil nachhaltiger Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie konform sind, liegt bei 0 %.



Wie hoch ist der Mindestanteil an nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel?

Der Mindestanteil sozial nachhaltiger Investitionen liegt bei 5 %.

Welche Investitionen fallen unter „#2 Nicht nachhaltige Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Andere Investitionen können im Hinblick auf die Erreichung des individuellen Anlageziels des Kunden erfolgen. Innerhalb der eingesetzten Produkte können beispielsweise zu Diversifikations- oder Absicherungszwecken einzelne Investitionen erfolgen, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Auf Strategieebene wurde bisher kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz festgelegt. Ein solcher Mindestschutz kann auf der Ebene des einzelnen Zielinvestments bestehen.



Wurde zur Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels ein bestimmter Index als Referenzwert bestimmt?

Nein

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

Inwiefern werden bei dem Referenzwert Nachhaltigkeitsfaktoren kontinuierlich im Einklang mit dem nachhaltigen Investitionsziel berücksichtigt?

nicht zutreffend

Wie wird die kontinuierliche Ausrichtung der Anlagestrategie auf die Indexmethode sichergestellt?

nicht zutreffend

Wie unterscheidet sich der bestimmte Index von einem relevanten breiten Marktindex?

nicht zutreffend

Wo kann die Methode zur Berechnung des bestimmten Indexes eingesehen werden?

nicht zutreffend



Wo kann ich im Internet weitere produktspezifische Informationen finden?

Weitere produktspezifische Informationen sind abrufbar unter:

<https://wertpapiertreuhand.de/permalink/a848b927f2a7>