

## Anhang 4

### 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

Name des Produkts: **Optinova Metals & Materials**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **529900B6SNLCRGQM0N50**

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

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.

#### Werden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

**Ja**

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

**Nein**

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt werden, enthält es einen Mindestanteil von 0,00% 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 werden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**



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 Fonds bewirbt ökologische, soziale sowie die Corporate Governance betreffende Merkmale ohne dabei eine explizite ESG- und/oder nachhaltige Anlagestrategie zu verfolgen.

Zur Erreichung des Anlageziels investierte der Fonds sein Vermögen in erster Linie in Emittenten, welche unter besonderer Berücksichtigung des Nachhaltigkeitsgedankens (insbesondere hohe Standards in Bezug auf unternehmerische, soziale und ökologische Verantwortung („ESG“)) ausgewählt wurden.

Die Grundlage für diese Analyse bildeten relevante Daten und Informationen, die primär von Refinitiv sowie subsidiär von internen und öffentlichen Quellen verwendet, verarbeitet und beurteilt wurden.

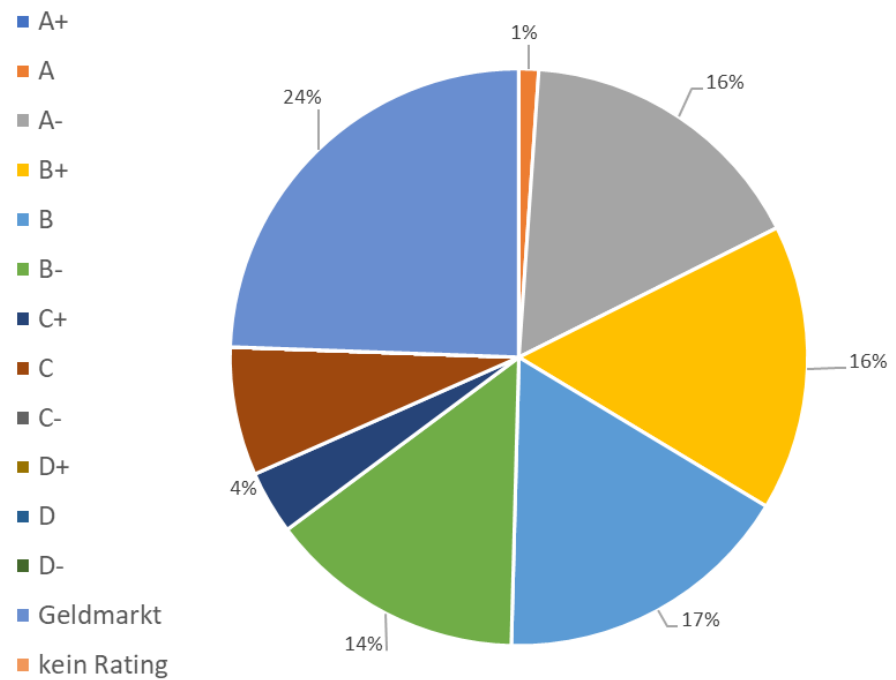
- **Wie haben die Nachhaltigkeitsfaktoren abgeschnitten?**

Der Fonds legte unter Verwendung von ESG-Ratings einen Schwerpunkt auf die Berücksichtigung relevanter ökologischer und sozialer Risiken, die von Emittenten zu Emittenten variieren können. Der Fonds versuchte nicht nur ökologische Risiken dadurch zu vermeiden, indem in Emittenten investiert wird, deren ökologische Risiken bereits auf Basis der Tätigkeit des Emittenten niedrig sind, sondern berücksichtigte auch Emittenten, die die mit dem Geschäftsmodell verbundenen ökologischen Risiken durch geeignete Managementpolitik begrenzen und reduzieren.

Durch den ganzheitlichen Nachhaltigkeitsansatz berücksichtigte der Fonds nicht die Umweltziele gemäß Verordnung (EU) 2020/852.

Zur Beurteilung der für die einzelnen Emittenten relevanten ESG-Risiken sowie zur Bewertung des aktiven Managements der ESG-Risiken innerhalb der Emittenten wurden die Analysen der international anerkannten externen Daten- und Ratingagentur Refinitiv herangezogen. Der von Refinitiv herangezogene ESG-Risk-Score untersuchte drei Faktoren, die für eine Risikobeurteilung entscheidend sind. Zum 30.06.2023 sah die Verteilung der ESG Ratings Folgendermaßen aus:

## ESG Rating Combined for Optinova Metals & Materials (Stand 30. Juni 2023)



### 1. Umweltfaktoren:

#### Emissionen

- Treibhausemissionen
- Abfall- und Müllbeseitigung
- Biodiversität
- Umweltmanagementsysteme

#### Umgang mit Ressourcen

- Wasser
- Energie
- Nachhaltige Verpackungen
- Umweltfreundliche Wertschöpfungskette

#### Innovationen

- Produktinnovationen
- Forschung und Entwicklung im Bereich Nachhaltigkeit

### 2. Soziale Faktoren:

#### Arbeitnehmerrechte

- Diversität und Inklusion
- Karrieremöglichkeiten und Weiterbildung

- Arbeitsbedingungen
- Gesundheit und Sicherheit

#### Menschenrechte

#### Einbindung in gesellschaftliche Faktoren und Prozesse

- Produktverantwortung
- Verantwortungsvolles Marketing
- Datensicherheit
- Produktqualität

### **3. Governance-Faktoren:**

#### Management

- Struktur im Hinblick auf Unabhängigkeit, Diversität und Komitees
- Entlohnung

#### Aktionäre

- Aktionärsrechte
- Übernahmeabwehr

#### Unternehmerische Verantwortung (CSR Corporate Social Responsibility Strategy)

- ESG-Reporting
- Transparenz

- **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**  
Es wurden mit dem Finanzprodukt ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.
  
- **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlageziele nicht erheblich geschadet?**  
Es wurden mit dem Finanzprodukt ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.
  - **Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**  
Es wurden mit dem Finanzprodukt ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.
  
  - **Wie stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang?**  
Es wurden mit dem Finanzprodukt ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.

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.

In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische EU-Kriterien beigefügt.

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.



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

Der Fonds berücksichtigte durch den Auswahlprozess die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren gemäß Anhang 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288. Diese sind beispielsweise Treibhausgasemissionen, Biodiversität, Wasser, Abfall, Soziales und Beschäftigung.

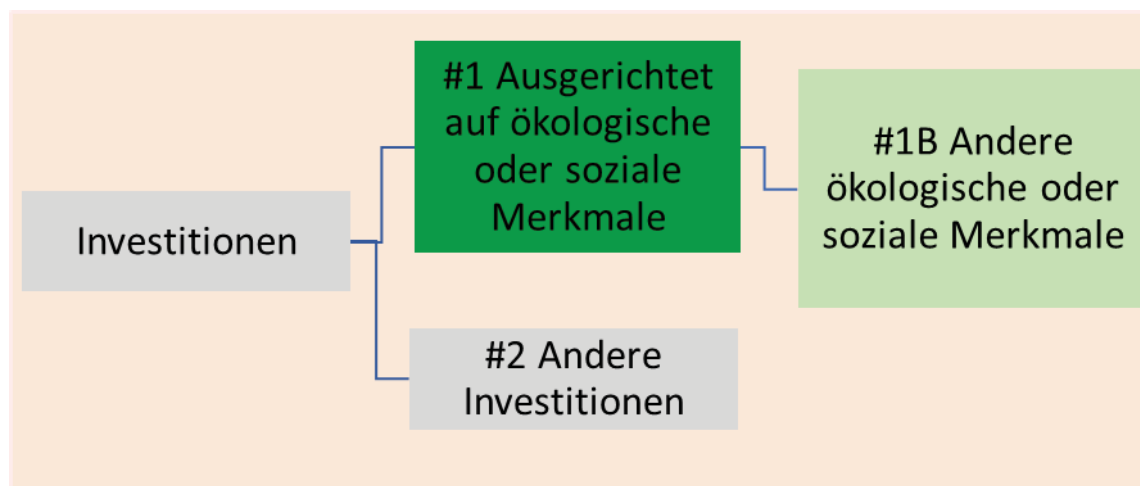


### Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzproduktes?

Die Top Ten Positionen per **30.06.2023** waren:

ISIN	Name	Sektor	Land	Anteil
DE000A0S9GB0	Deut. Börse Commodities GmbH Xetra-Gold ETC	Edelmetalle	Deutschland	5,42%
IE00B4NCWG09	iShares Physical Metals Silver ETC	Edelmetalle	Irland	4,94%
IE00B579F325	Invesco Physical Markets Gold ETC	Edelmetalle	Irland	4,92%
IE00B4ND3602	iShares Physical Metals Gold ETC	Edelmetalle	Irland	4,92%
DE000A2T0VT7	xTrackers Platin ETC	Edelmetalle	Deutschland	4,46%
IE00B4LJS984	Invesco Physical Palladium ETC	Edelmetalle	Irland	2,69%
DE0009185652	BNP Paribas Issuance B.V. EUR Tot.Ret.Idx Zertifikat EONIA	Zinstracker	Deutschland	2,04%
JE00B2QY0H68	WisdomTree Zinn ETC	Industriemetalle	Jersey	1,89%
IE00B0M62X26	iShares Inflation Linked Bonds ETF	Anleihen	Irland	1,69%
GB00B15KY872	Wisdom Tree Zinck ETC	Industriemetalle	Großbritannien	1,35%

### Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?



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.

**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden. Der Mindestanteil dieser Investitionen beträgt zum Stichtag 51%.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Der Anteil dieser Investitionen zum Stichtag lag bei maximal 49%

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

- 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.

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

Folgende Tabelle zeigt per **30.06.2023** die Sektorenallokation:

Sektor	Anteil am Fonds
Aktien Industrials	3,82%
Aktien Materials	37,99%
Exchange Traded Commodities	34,41%
Exchange Traded Funds Staatsanleihen	2,77%
Zertifikate Zinsprodukte	2,04%
Tages/Festgelder	19,13%
Forderungen aus Zinsen und Dividenden	0,31%
Verbindlichkeiten	-0,47%



### In welchem Mindestmaß waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Das Hauptziel dieses Fonds ist es, zur Verfolgung der E/S-Merkmale beizutragen. Daher verpflichtete sich dieser Fonds derzeit nicht, einen Mindestanteil seines Gesamtvermögens in ökologisch, nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Artikel 3 der EU-Taxonomie-Verordnung (2020/852) zu investieren. Dies betraf ebenfalls Angaben zu Investitionen in Wirtschaftstätigkeiten, die gemäß Artikel 16 bzw. 10 Absatz 2 der EU-Taxonomie-Verordnung (2020/852) als Ermöglichende- bzw. Übergangstätigkeiten eingestuft wurden.

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

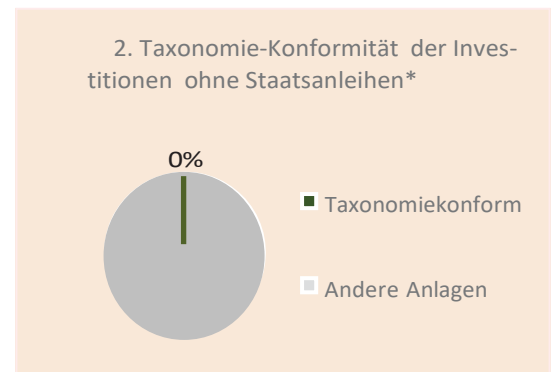
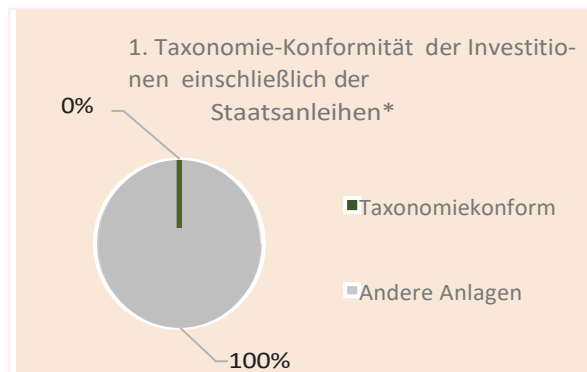
Der Fonds investierte per 30.06.2023 zu 0,86% in fossiles Öl & Gas

Der Fonds investierte per 30.06.2023 zu 6,77% in Kernenergie

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

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

In den beiden nachstehenden Diagrammen ist in Grün der Mindestprozentsatz der Investitionen zu sehen, die mit der EU-Taxonomie konform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Konformität von Staatsanleihen\* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomie-Konformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomie-Konformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.



Taxonomiekonform:	0%	Taxonomiekonform:	0%
Andere Anlagen:	100%	Andere Anlagen:	100%

\* 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 geflossen sind?

Übergangstätigkeiten: 0%

Ermöglichende Tätigkeiten: 0%



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



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

Es wurden mit dem Finanzprodukt ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.

Der Mindestanteil nachhaltiger Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie konform sind belief sich auf 0%





### **Wie hoch ist der Mindestanteil der sozial nachhaltigen Investitionen?**

Es wurden mit dem Finanzprodukt ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.

Der Mindestanteil sozial nachhaltiger Investitionen belief sich auf 0%



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

Unter „#2 Andere Investitionen“ fielen beispielsweise Investitionen zu Diversifizierungszwecken, Investitionen, für die keine Daten vorliegen, oder Barmittel zur Liquiditätssteuerung. Die Investitionen wurden von einer Nachhaltigkeitsprüfung ausgenommen und implizierten keinen ökologischen oder sozialen Mindestschutz

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

Der Fonds legte unter Verwendung von ESG-Ratings einen Schwerpunkt auf die Berücksichtigung relevanter ökologischer und sozialer Risiken, die von Emittenten zu Emittenten variieren können. Der Fonds versuchte nicht nur ökologische Risiken dadurch zu vermeiden, indem in Emittenten investiert wird, deren ökologische Risiken bereits auf Basis der Tätigkeit des Emittenten niedrig sind, sondern berücksichtigte auch Emittenten, die die mit dem Geschäftsmodell verbundenen ökologischen Risiken durch geeignete Managementpolitik begrenzen und reduzieren.

Die Gesellschaft investierte für Rechnung des TGV nicht in Wertpapiere, die folgende Ausschlusskriterien erfüllen:

- Wertpapiere von Emittenten, die mehr als 5 Prozent ihres Umsatzes mit der Herstellung von Tabakwaren erwirtschaften.
- Wertpapiere von Emittenten, die mehr als 5 Prozent ihres Umsatzes mit der Herstellung von Rüstungsgütern erwirtschaften.
- Wertpapiere von Emittenten, die mehr als 5 Prozent ihres Umsatzes mit der Herstellung von Schusswaffen erwirtschaften.
- Wertpapiere von Staatsemitenten die nach dem Freedom House Index als „not free“ eingestuft werden.

Durch den ganzheitlichen Nachhaltigkeitsansatz berücksichtigte der Fonds nicht die Umweltziele gemäß Verordnung (EU) 2020/852.

Zur Beurteilung der für die einzelnen Emittenten relevanten ESG-Risiken sowie zur Bewertung des aktiven Managements der ESG-Risiken innerhalb der Emittenten wurden die Analysen der international anerkannten externen Daten- und Ratingagentur Refinitiv herangezogen. Der von Refinitiv herangezogene ESG-Risk-Score untersuchte drei Faktoren, die für eine Risikobeurteilung entscheidend sind.

#### **1. Umweltfaktoren:**

##### Emissionen

- Treibhausemissionen
- Abfall- und Müllbeseitigung
- Biodiversität
- Umweltmanagementsysteme

##### Umgang mit Ressourcen

- Wasser

- Energie
- Nachhaltige Verpackungen
- Umweltfreundliche Wertschöpfungskette

#### Innovationen

- Produktinnovationen
- Forschung und Entwicklung im Bereich Nachhaltigkeit

## 2. Soziale Faktoren:

#### Arbeitnehmerrechte

- Diversität und Inklusion
- Karrieremöglichkeiten und Weiterbildung
- Arbeitsbedingungen
- Gesundheit und Sicherheit

#### Menschenrechte

#### Einbindung in gesellschaftliche Faktoren und Prozesse

- Produktverantwortung
- Verantwortungsvolles Marketing
- Datensicherheit
- Produktqualität

## 3. Governance-Faktoren:

#### Management

- Struktur im Hinblick auf Unabhängigkeit, Diversität und Komitees
- Entlohnung

#### Aktionäre

- Aktionärsrechte
- Übernahmeabwehr

#### Unternehmerische Verantwortung (CSR Corporate Social Responsibility Strategy)

- ESG-Reporting
- Transparenz



**Wurde ein Index als Referenzwert bestimmt, um festzustellen, ob dieses Finanzprodukt auf die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale ausgerichtet ist?**

- Ja,  
 Nein

- **Inwiefern ist der Referenzwert kontinuierlich auf die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale ausgerichtet?**

Es wurde kein Referenzwert bestimmt, um festzustellen, ob der Fonds auf die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale ausgerichtet ist.

- **Wie wurde die kontinuierliche Ausrichtung der Anlagestrategie auf die Indexmethode sichergestellt?**

Es wurde kein Referenzwert bestimmt, um festzustellen, ob der Fonds auf die beworbenen

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

ökologischen und/oder sozialen Merkmale ausgerichtet ist.

- **Wie unterscheidet sich der bestimmte Index von einem relevanten breiten Marktindex?**  
Es wurde kein Referenzwert bestimmt, um festzustellen, ob der Fonds auf die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale ausgerichtet ist.
- **Wo kann die Methode zur Berechnung des bestimmten Indexes eingesehen werden?**  
Es wurde kein Referenzwert bestimmt, um festzustellen, ob der Fonds auf die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale ausgerichtet ist.



**Wo kann ich im Internet weitere produktspezifische Informationen finden?**

**Weitere produktspezifische Informationen sind abrufbar unter:**

<https://www.optinovafonds.de/optinova-metals-and-materials>