



NACHHALTIGKEITSBERICHT ÖKK Berufliche Vorsorge

Zeitraum: 01.01.2024 – 31.12.2024

Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung
2. ESG-Profil
3. Klimabericht
4. Engagement
5. Immobilien

1. Einleitung

Geschätzte Kundin, geschätzter Kunde

Geschätzte Leserin, geschätzter Leser

Wir freuen uns, Ihnen in der Folge unseren Nachhaltigkeitsbericht der ÖKK Berufliche Vorsorge präsentieren zu dürfen.

Im Rahmen ihrer treuhänderischen Sorgfaltspflicht ist sich die ÖKK Berufliche Vorsorge ihrer ethischen, sozialen und ökologischen Verantwortung bewusst und erkennt die Bedeutung einer verantwortungsvollen Unternehmensführung in der Vermögensverwaltung an. Die Nachhaltigkeitsziele sind in unserem Anlagereglement verankert.

Bei der Auswahl und Überwachung unserer Vermögenswerte legen wir großen Wert darauf, nicht nur finanzielle Gesichtspunkte zu betrachten, sondern auch die ESG-Performance zu berücksichtigen. Soweit es uns möglich ist, orientieren wir uns an der Ausschlussliste des Schweizer Vereins für verantwortungsvolle Kapitalanlagen (SVVK). Wir überprüfen mindestens alle sechs Monate, ob wir keine entsprechenden Titel im Portfolio haben. Neben dem normbasierten Screening, das gesetzliche Vorgaben und internationale Konventionen umfasst, integrieren wir gezielt ESG-Kriterien in unserer Anlageentscheidung.

Ein weiterer wichtiger Aspekt für uns ist der Dialog mit den Unternehmen. Daher sind wir Mitglied des Ethos Engagement Pool Schweiz und International. Durch diesen Austausch möchten wir positive Veränderungen in den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung (ESG) bei den Unternehmen fördern.

Reto Buchli

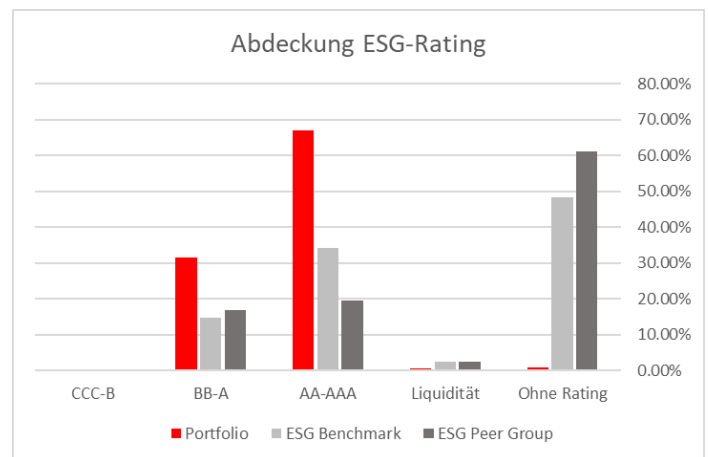
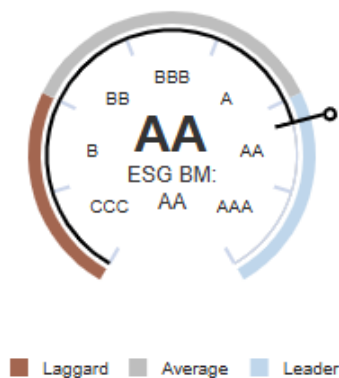
Stiftungsratspräsident ÖKK Berufliche Vorsorge

2. ESG-Profil

VERTEILUNG DES VERMÖGENS NACH ESG-RATING

Die Grafiken zeigen das durchschnittliche ESG-Rating sowie die Verteilung in % des Anlagevermögens) der Unternehmen und Emittenten auf. Die Auswertung bezieht sich auf die Traditionellen Anlagen (Aktien und Obligationen), exklusive Immobilien. Die Kennzahlen der Immobilien werden in einem separaten Kapitel aufgezeigt. Das ESG-Rating fasst zusammen, wie gut ein Unternehmen die ESG-Aspekte ausbalanciert. Das ESG Rating basiert nach dem Ansatz von MSCI und die Daten stammen aus dem Global Custody der UBS erstellt. Die Skala reicht von 0 (nicht nachhaltig) bis 10 (nachhaltig).

Ø Portfolio-ESG-Rating



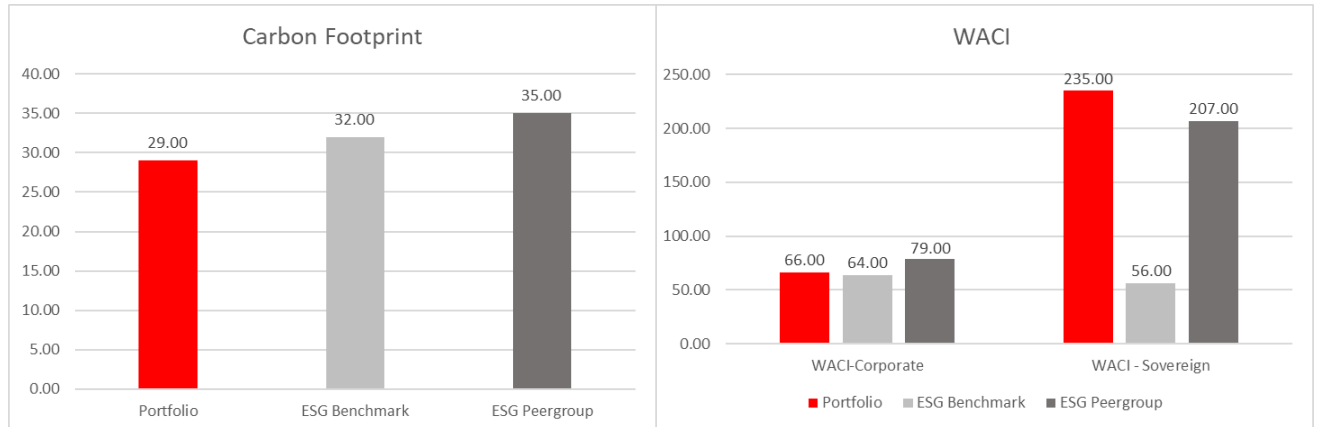
ESG-BM 7.8%, Portfolio 7.5%.

Die ÖKK Berufliche Vorsorge hat ein durchschnittliches ESG Rating von 7.5 und die ESG-Benchmark hat ein Rating von 7.8. Somit ist das Rating relativ nahe an der Nachhaltigkeitsbenchmark.

Der Grossteil unserer Anlagen (67%) verfügt über ein ESG-Rating von AA oder höher. Der Anteil von Anlagen mit einem Rating zwischen BB-A liegt bei 32%. Gemäss der Auswertung haben wir keine Anlage mit einem tieferen ESG-Rating als BB. Eine verlässliche Aussage gegenüber der Peer-Group kann leider nicht gemacht werden, da hier die Datengrundlage nicht optimal ist.

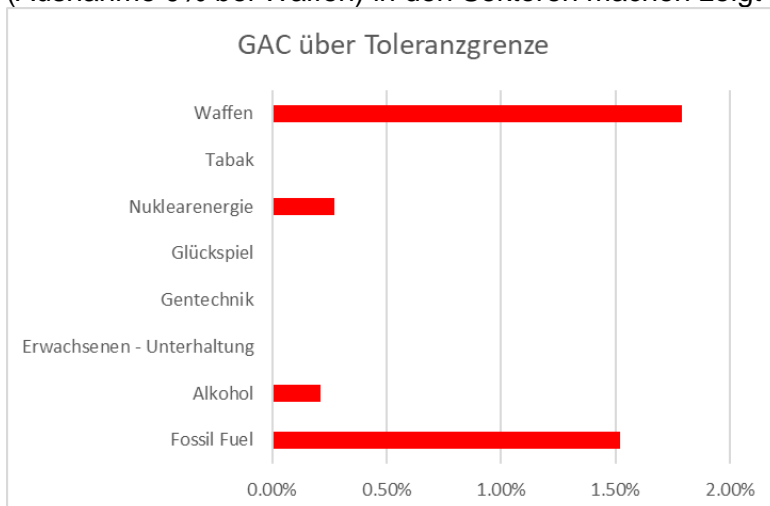
3. Klimabericht

Die CO² Intensität des Portfolios der Institutionen ist eine aggregierte vermögensgewichtete Messung der von den Unternehmen emittierten Treibhausgasemissionen, einschliesslich der relevanten Emissionen ihrer Zulieferer und Produkte (Scope 1 bis 3). Dieser Indikator wird in CO₂-Äquivalent pro Million CHF Umsatz ausgedrückt.



Der Carbon Footprint ist im Vergleich zu der ESG-Benchmark sowie der Peer-Group merklich tiefer. Unser Carbon Foot liegt bei 29.0 während jeder der Peer-Group bei 35.0 liegt. Bei dem WACI für die Unternehmensanleihen ist unser Wert mit 66.0 (Peer-Group 79.0) gut und ebenfalls nahe an der Benchmark. Bei dem WACI für Staatsanleihe ist der Wert mit 235.0 merklich schlechter als jener der Benchmark. Die Auswertung bei den Staatsanleihen ist jedoch stark verzerrt, da die Staatsanleihen in der Auswertung weniger als 1% des Portfolios ausmachen und der Treiber ein einzelner Fonds ist.

Bei der Auswertung von dem Exposure in kritischen Sektoren welche einen Umsatz von über 5% (Ausnahme 0% bei Waffen) in den Sektoren machen zeigt sich folgendes Bild



Bei dieser Auswertung ist ein Benchmark oder Peer-Group Vergleich leider nicht möglich. Somit sind die Werte schwer einzuschätzen.

4. Engagement

ÖKK Berufliche Vorsorge ist dem Ethos Engagement Pool (EEP) Schweiz und International angeschlossen. Durch den kollektiven Dialog mit den Unternehmen strebt der Engagement Pool danach eine nachhaltige Entwicklungen in den Bereichen Umwelt, Soziales und Governance (ESG) zu fördern.

Die Mitglieder des EEP Schweiz profitieren von einer stärkeren Verhandlungsposition gegenüber den Unternehmen und können so effektiver auf nachhaltige Veränderungen hinwirken. Zudem ermöglicht die Zusammenarbeit im Pool den Austausch von Wissen und Ressourcen unter den teilnehmenden Institutionen.

Der Ethos Engagement International kann 2024 folgenden Kennzahlen ausweisen

ENGAGEMENT-KAMPAGNEN

51

Engagement-Kampagnen im Laufe des Jahres

11

davon neue Engagement-Kampagnen
im Laufe des Jahres

10

davon direkte Engagement-Kampagnen
im Laufe des Jahres

10

davon Policy-Engagement-Kampagnen

Der Ethos Engagement Schweiz hatte folgende Aktivitäten

DIALOG MIT DEN UNTERNEHMEN DES EEP SCHWEIZ 2024

150

Unternehmen wurden im Rahmen von
Engagement-Kampagnen anvisiert

119

direkte Kontakte (Besuche und Videokonferenzen)

690

Engagement-Aktivitäten

490

Briefe und Emails

Quelle: <https://www.ethosfund.ch/de/publikationen>

5. Immobilien

Unsere Immobilieninvestitionen tätigen wir ausschliesslich über Kollektivanlagen und besitzen keine eigenen Immobilien. Dies ermöglicht uns, eine breite Diversifikation und professionelle Verwaltung zu gewährleisten. Bei der Auswahl neuer Investitionen ist das Thema Nachhaltigkeit seit langem ein Bestandteil unserer Due Diligence.

Unsere Immobilien haben eine durchschnittliche Energie-Intensität von 95.4 kWh pro m2. Die Energieintensität in kWh pro m2 gibt an, wie viel Energie pro Quadratmeter Fläche verbraucht wird. Je höher dieser Wert ist, desto mehr Energie wird für die Nutzung der Fläche benötigt.

Die CO2-Intensität unserer Immobilien liegt bei 13.5 kg CO2 pro m2 Energiebezugsfläche. Die Intensität in kg CO2 pro m2 zeigt, wie viel Kohlendioxid pro Quadratmeter Fläche emittiert wird. Wir sind bei den Immobilien Schweiz in folgenden Kollektivanlagen investiert:

ISIN	Wertschriften	Energie- Intensität	CO2- Intensität
CH0333490321	ANT. AKARA SWISS DIVERSITY PROPERTY FUND PK	103.3	15.3
CH0565199236	ANT. AXA REAL ESTATE FUND SWITZERLAND	86.2	12.3
CH0013123002	ANT. CSA REAL ESTATE CH	86	10.1
CH0025226090	ANT. CSA REAL ESTATE CH DYNAMIC	97.8	13.1
CH0031081455	ANT. CSA REAL ESTATE SWITZERLAND POOLED INVEST	103.4	13.13
CH0464133443	ANT. FUNDAMENTA GROUP - SWISS REAL ESTATE	80.5	10.8
CH0301200108	ANT. HELVETIA IMMOBILIEN ROMANDIE	122.7	22.7
CH0188230780	ANT. HELVETIA IMMOBILIEN SCHWEIZ	103.8	14.4
CH0018192903	ANT. ZURICH IMMOBILIEN WOHNEN SCHWEIZ	83.96	18.36
CH0112589673	ANT. PATRIMONIUM ANLAGESTIFTUNG	107.26	20.19
CH0267501291	ANT. SUST. REAL ESTATE SWITZERLAND	76.9	11.5
CH0385556482	ANT. SWISS LIFE IMMO CH ALTER U. GESUNDH. ESG	82.9	3.9
CH0124683795	ANT. SWISS LIFE, IMMOBILIENFONDS SCHWEIZ	104.6	16.3
CH0106150136	ANT. SWISS LIFE, IMMOBILIEN SCHWEIZ ESG	102.9	14
CH0263627355	ANT. SWISS PRIME ANLAGESTIFTUNG	104.1	10.8
CH0035427274	ANT. UBS (CH) IF SWISS REAL ESTATE	104.6	16.3
CH0002875497	ANT. UBS AST, IMMOBILIEN SCHWEIZ	102.2	14.9
CH0100770533	ANT. UBS AST, KOMMERZIELLE IMMOBILIEN SCHWEIZ	69.2	9.2
CH0032598069	ANT. ZUERICH AST IMMOBILIEN	77.3	10.8
Durchschnitt		95.4	13.5

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Energie-Intensität von 97.5 auf 95.4 und die CO² Intensität von 16.0 auf 13.5 reduziert.

Bei den Immobilien Ausland sind wir in folgenden Anlagen investiert:

ISIN	Wertschriften	Energie- Intensität	CO2- Intensität
CH0323362522	ANT. CSA 2 MULTI-MANAGER REAL ESTATE GLOBAL L	102.67	28.92
CH0370142694	ANT. SFP AST GLOBAL CORE PROPERTY HGD CHF A	101.4	29.9
CH0123558832	ANT. UBS AST 3 GLOBAL REAL ESTATE (EX.CH) I-A2	116.32	33.77
Durchschnitt		109.0	31.3

Da wir in diesem Jahr die Zahlen erstmalig erfassen / auswerten können wir keinen Vorjahresvergleich machen.