

## EU-Taxonomie-Verordnung

Die EU-Taxonomie ist ein zentrales Element des, von der EU-Kommission veröffentlichten, Aktionsplans "Sustainable Finance". Ziel des Aktionsplans ist es, Kapitalströme in ökologisch nachhaltige Aktivitäten zu lenken.

Die EU-Taxonomie dient als Klassifizierungssystem, welches definiert, ob eine wirtschaftliche Aktivität als nachhaltig zu bezeichnen ist oder nicht. Damit wird die Basis für mehr Transparenz und Vergleichbarkeit über die Nachhaltigkeit von Geschäftstätigkeiten gelegt und dem sogenannten „Green-Washing“ entgegengewirkt.

Die Prüfung auf EU-Taxonomie-Konformität basiert auf Freiwilligkeit. Dies gilt jedoch nicht für die Berichtspflichten von Unternehmen und Finanzprodukten.

### Der Aufbau

Um als EU-Taxonomie-konform zu gelten, muss eine wirtschaftliche Tätigkeit die folgenden Voraussetzungen erfüllen:

- Wesentlicher Beitrag zu einem der sechs Umweltziele:
  - ◇ Klimaschutz
  - ◇ Anpassung an den Klimawandel
  - ◇ Nachhaltiger Einsatz und Gebrauch von Wasser oder Meeresressourcen
  - ◇ Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft
  - ◇ Vorbeugung oder Kontrolle von Umweltverschmutzung
  - ◇ Schutz und Wiederherstellung von Biodiversität und Ökosystemen
- Keine Verletzung der verbleibenden fünf Umweltziele (Do-No-Significant-Harm-Anforderungen)
- Einhaltung der Mindeststandards in den Bereichen Governance, Menschen- und Arbeitsrechte

### Bewertungskriterien

Zur Messung der EU-Taxonomie-Konformität wird die Immobilie bzw. das Projekt entsprechend den Bewertungskriterien der Umweltziele, DNSH-Anforderungen und Governance-Mindeststandards überprüft.

## Ansprechpartner:Innen

**Thomas Heiß**

M +49 151 422 294 33 · t.heiss@alpha-ic.com

**Patrick Mahler**

M +49 151 422 294 29 · p.mahler@alpha-ic.com

[www.alpha-ic.com](http://www.alpha-ic.com)

Alpha IC GmbH · Bamberg · Nürnberg · München · Mannheim · Köln · Zürich

## Der Weg zur EU-Taxonomie-Konformität



### EU-Taxonomie-Vorprüfung und Bestätigung

Wir prüfen Ihre Immobilie / ihr Projekt auf die Erfüllung der Bewertungskriterien für die folgende „wirtschaftliche Tätigkeit“:

- Sanierung
- Einzelmaßnahmen & Services
- Neubau
- Erwerb und Eigentum



### EU-Taxonomie-Begleitung

Wir begleiten Ihr Projekt vom Status Quo zur EU-Taxonomie-Konformität. Dies beinhaltet die Zusammenführung der erforderlichen Nachweise, die Bereitstellung von Dokumentationsvorlagen bzw. die Erstellung von Nachweisen



### DGNB ESG Verifikation

Unterstützung bei der optionalen externen Verifikation.

## Vorteile einer bestätigten EU-Taxonomie-Konformität

### Finanzierung / Förderung

Verbesserung der Finanzierungs-/Förderkonditionen

### Vertrieb / Verkauf

Hohes Interesse der Investoren an EU-Taxonomie-konformen Immobilien / Projekten

### Reporting

Grundlage für Berichtspflichten auf Unternehmens- und Produktebene (vgl. Vorgaben gemäß SFRD und CSRD)

### Art. 8/ 8+/ 9 Fondsprodukte

Transparente Einstufung der Assets unter Management von Fondsprodukten (vgl. Vorgaben gemäß SFRD, MiFID II)

## Zur Erreichung der EU-Taxonomie-Konformität bieten wir u.a. ergänzende Leistungen an:

- Ökobilanz / Lebenszyklusanalyse
- Thermografiemessung
- Klimarisikoanalyse & Vulnerabilitätsbewertung
- Bauökologische Beratung
- Beratung zu rückbaufreundlicher Architektur
- Implementierung Energiemonitoring
- Energieausweise