

Model voor de periodieke informatieverstopping voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, lid 1, van Verordening (EU) 2020/852

Productbenaming: Duurzaam Offensief

Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 2549000933WRVOYHVO51

Ecologische en/of sociale kenmerken (E/S-kenmerken)

Heeft dit financieel product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Er zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling gedaan: ___%

in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

Er zijn duurzame beleggingen met een sociale doelstelling gedaan: ___%

Nee

Dit product promootte ecologische/sociale (E/S) kenmerken. Hoewel duurzaam beleggen niet het doel ervan was, had het een aandeel van 48,32% duurzame beleggingen

met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden

met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden

met een sociale doelstelling

Het product promootte E/S-kenmerken, maar heeft niet duurzaam belegd

In hoeverre is voldaan aan de ecologische en/of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?

De volgende ecologische en sociale kenmerken werden door het financiële product gepromoot:

- Beleggingen in ondernemingen die niet voldoen aan internationaal erkende normen op het gebied van mensenrechten, arbeidsrechten, het milieu en bestrijding van corruptie worden beperkt.

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan het behalen van een ecologische of sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan ecologische of sociale doelstellingen en de ondernemingen waarin is belegd, praktijken op het gebied van goed bestuur toepassen.

De **EU-taxonomie** is een classificatiesysteem dat is vastgelegd in de Verordening (EU) 2020/852. Het gaat om een lijst van **ecologisch duurzame economische activiteiten**. Die verordening bevat geen lijst van sociaal duurzame economische activiteiten. Duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling kunnen wel of niet op de taxonomie zijn afgestemd.

Duurzaamheids-indicatoren meten hoe de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot, worden verwezenlijkt.

Duurzaamheids-indicatoren meten hoe de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot, worden verwezenlijkt.

- Beleggingen in ondernemingen die betrokken zijn bij controversiële wapens (antipersoneelsmijnen, biologische wapens, chemische wapens, clustermunitie, verarmd uranium, witte fosfor en kernwapens, indien gerelateerd aan de betrokkenheid van die ondernemingen in relatie tot landen die het Nonproliferatieverdrag (NPV) niet hebben ondertekend) worden beperkt.
- Beleggingen in staatsobligaties die onderworpen zijn aan EU-wapenembargo's worden beperkt.
- Een minimum aandeel wordt belegd in duurzame beleggingen in overeenstemming met het eigen duurzaam beleggingsraamwerk van Quintet. Raadpleeg het Duurzaam beleggingsraamwerk voor meer informatie (<https://www.insingergilissen.nl/nlnl/aanvullende-beleidsdocumenten>).

Tijdens de referentieperiode zijn de laatste twee bovengenoemde punten toegevoegd aan de precontractuele duurzaamheidsinformatie.

● ***Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?***

Het financiële product gebruikte de volgende duurzaamheidsindicatoren voor het meten van de verwezenlijking van elk van de ecologische en sociale kenmerken die het financiële product promoot:

- Ondernemingen die niet voldoen aan de principes van de United Nations Global Compact: 0%
- Betrokkenheid van ondernemingen bij controversiële wapens 0,13%
- Beleggingen in staatsobligaties die onderworpen zijn aan EU-wapenembargo's: 0%
- Duurzame beleggingen in overeenstemming met het eigen Duurzaam beleggingsraamwerk van Quintet: 48,32%.

Deze duurzaamheidsindicatoren werden gemeten als een percentage van de beleggingen.

Bovenstaande informatie is gebaseerd op de beleggingen van het financiële product op 31 december 2023. Op de datum van publicatie van dit document was niet bekend of deze informatie alleen berekend moet worden op basis van de beleggingen aan het einde van de referentieperiode, of op basis van meerdere peildata gedurende de referentieperiode. Afhankelijk van toekomstige regelgevende richtlijnen, kunnen in de rapportage van volgende referentieperioden meer meetdata worden gebruikt voor de berekeningen.

● **...en in vergelijking met voorafgaande perioden?**

| Duurzaamheidsindicatoren | 2022 | 2023 |
|--|-------|--------|
| Ondernemingen die niet voldoen aan de principes van de United Nations Global Compact | 0,30% | 0% |
| Betrokkenheid van ondernemingen bij controversiële wapens | 0% | 0,13% |
| Beleggingen in staatsobligaties die onderworpen zijn aan EU-wapenembargo's: | N/A | 0% |
| Duurzame beleggingen | N/A | 48,32% |

● **Wat waren de doelstellingen van de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan en hoe droeg de duurzame belegging bij tot die doelstellingen?**

Het financiële product deed duurzame beleggingen met als doel het leveren van een bijdrage aan de transitie naar een duurzamere economie door te investeren in ondernemingen of in projecten die substantiële economische activiteiten ontplooiën die bijdragen aan deze transitie, zonder dat ernstige afbreuk wordt gedaan op andere gebieden. De duurzame beleggingen zoals gedefinieerd in ons Duurzaam beleggingsraamwerk in het financiële product hadden betrekking op minimaal één van de volgende gebieden:

- Klimaatactie (ecologisch)
- Gezonde ecosystemen (ecologisch)
- Bescherming van hulpbronnen (ecologisch)
- Bieden van toegang tot basisbehoeften (sociaal)
- Ontwikkeling van menselijk kapitaal (sociaal)
- Eén of meerdere UN Sustainable Development Goals (ecologisch en sociaal)

Het financieel product heeft geen duurzame beleggingen gedaan die bijdragen aan de milieu doelstellingen zoals omschreven in Artikel 9 van de EU taxonomie.

Raadpleeg (<https://www.insingergilissen.nl/nlnl/aanvullende-beleidsdocumenten>) voor meer informatie over Quintet's Raamwerk voor duurzame beleggingen.

Gedurende de referentieperiode is de UN Sustainable Development Goals als een aanvullende doelstelling voor duurzame beleggingen toegevoegd aan de

financiële precontractuele duurzaamheidsinformatie van het financieel product en aan het eigen Duurzaam beleggingsraamwerk van Quintet.

Hoe hebben de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan, geen ernstige afbreuk gedaan aan ecologisch of sociaal duurzame beleggingsdoelstellingen?

Het financiële product belegde in duurzame beleggingen die geen ernstige afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen. Deze beleggingen voldeden aan intern vastgestelde specifieke criteria of drempels met betrekking tot ongunstige effecten en sloten aan bij de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten.

Wanneer duurzame beleggingen werden gedaan via fondsen, moesten deze fondsen beschikken over beleidsregels met betrekking tot hun eigen onderzoeken en beleggingsproces om te verzekeren dat er geen ernstige afbreuk werd gedaan, in elk geval door ongunstige effecten te evalueren en te verzekeren dat dergelijke beleggingen aansloten bij de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten.

Hoe is rekening gehouden met de indicatoren voor ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren?

Bij directe duurzame beleggingen werd rekening gehouden met de indicatoren voor ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren, kwalitatief dan wel kwantitatief, om te verzekeren dat duurzame beleggingen geen ernstige afbreuk deden aan ecologische en sociale doelstellingen. Voor zover er kwantitatieve indicatoren werden gebruikt, waren er specifieke criteria of drempels voor belangrijke ongunstige effecten (PAI's) van ondernemingsactiviteiten (zoals beschreven in bijlage I van de Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1288) die als relevant werden beschouwd voor de beoordeling van ernstige afbreuk, en waarvoor voldoende robuuste gegevens of schattingen beschikbaar waren. Om ernstige afbreuk te voorkomen, moesten beleggingen onder deze drempels blijven of aan bepaalde door de fondsbeheerder vastgestelde criteria voldoen.

Wanneer duurzame beleggingen werden gedaan via fondsen, moesten deze fondsen beschikken over beleidsregels en een formeel proces voor de evaluatie van ongunstige effecten als onderdeel van hun onderzoeken- en investeringsproces met betrekking tot duurzame beleggingen, en beleid hebben op dit gebied.

Waren de duurzame beleggingen afgestemd op de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten?

De duurzame beleggingen waren afgestemd op de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten.

Voor de afstemming van directe duurzame beleggingen op de leidende beginselen van de VN en de OESO-richtsnoeren, is onderzoek gedaan door een gespecialiseerd extern onderzoeksbureau. Deze beoordeelde of een onderneming één of meer principes van het VN Global Compact, de gerelateerde hoofdstukken van de OESO-richtsnoeren en leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten schond of zou kunnen schenden. Als het oordeel was dat de onderneming principes of richtlijnen schond, werd dit beschouwd als ernstige afbreuk. Het gedeelte voor directe duurzame beleggingen van het financiële product werd er dan niet in belegd.

Indien het financiële product in de referentieperiode belegde in andere fondsen, werd er voor dergelijke fondsen onderzocht of in hun beleggingsproces structureel rekening gehouden werd met de bovengenoemde richtlijnen en deze nageleefd werden, in elk geval bij de beleggingen die het andere fonds als duurzame beleggingen beschouwde.

In de EU-taxonomie is het beginsel “geen ernstige afbreuk doen” vastgelegd. Dit houdt in dat op de taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie, en dat een en ander vergezeld gaat van specifieke Uniecriteria.

Het beginsel “geen ernstige afbreuk doen” is alleen van toepassing op de onderliggende beleggingen van het financiële product die rekening houden met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten. De onderliggende beleggingen van het resterende deel van dit financiële product houden geen rekening met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten.

Andere duurzame beleggingen mogen evenmin ernstig afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.

De belangrijkste ongunstige effecten zijn de belangrijkste negatieve effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren die verband houden met ecologische en sociale thema's en arbeidsomstandigheden, eerbiediging van de mensenrechten en bestrijding van corruptie en omkoping.



Hoe is in dit financiële product rekening gehouden met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren?

Het financiële product hield rekening met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren door middel van een combinatie van methoden. Door het uitsluiten van ondernemingen in de beleggingen werd een aantal ongunstige effecten in het financiële product vooraf vermeden, omdat de uitsluitingscriteria betrekking hadden op gebieden waarvoor de ongunstige effecten te groot werden geacht om geschikt te zijn voor belegging door dit financiële product. Voor beleggingen die het financiële product wel deed, beoogde het financiële product bovendien ongunstige effecten verder te verzachten of verminderen door middel van structureel engagement bij de

De lijst bevat de beleggingen die het grootste aandeel van het financiële product vormen tijdens de referentieperiode, te weten: 2023

ondernemingen waarin werd belegd (waar mogelijk en haalbaar), en uitoefening van het stemrecht (waar mogelijk en haalbaar). Als het financiële product belegde in fondsen, moesten die fondsen waar mogelijk en haalbaar, beschikken over een formeel beleid voor het aanpakken van belangrijke ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren. Raadpleeg het [Quintet Active Ownership report](#) voor meer informatie over hoe is omgegaan met ongunstige effecten via de engagement- en stemaanpak.



Wat waren de grootste beleggingen van dit financiële product?

| Grootste Beleggingen | Sector | % Activa | Land (van registratie) |
|------------------------------|------------------------|----------|------------------------|
| ISHARES MSCI EM SRI UCITS | Multiple sectors | 3,31% | IE |
| X EUR CORP GREEN BOND 1C | Multiple sectors | 2,86% | IE |
| BNP MSCI JAPAN ESG MIN TE | Multiple sectors | 3,15% | LU |
| ROBECO QI US CLM EQ-CXHEUR | Multiple sectors | 3% | LU |
| GS ENHIN SUS EM EQ FUND NL-I | Multiple sectors | 2,91% | NL |
| ASML HOLDING NV | Information Technology | 2,62% | NL |
| APPLE INC | Information Technology | 3,25% | USA |
| ALPHABET INC | Information Technology | 3,13% | USA |
| MICROSOFT CORP | Information Technology | 2,99% | USA |
| NVIDIA CORP | Information Technology | 2,42% | USA |
| UNITEDHEALTH GROUP INC | Healthcare | 2,19% | USA |
| JPMORGAN CHASE & CO | Financials | 2,55% | USA |
| PROCTER & GAMBLE CO/THE | Consumer Staples | 2,07% | USA |
| AMAZON.COM INC | Consumer Discretionary | 2,32% | USA |
| WALT DISNEY CO/THE | Consumer Discretionary | 2,1% | USA |

Bovenstaande informatie is gebaseerd op de beleggingen van het financiële product per 31 maart, 30 juni, 30 september en 31 december 2023. Op de datum van publicatie van dit document was niet bekend of deze informatie alleen berekend moet worden op basis van de beleggingen aan het einde van de referentieperiode, of op basis van meerdere peildata gedurende de referentieperiode. Afhankelijk van toekomstige regelgevende richtlijnen, kunnen in de rapportage van volgende referentieperioden meer meetdata worden gebruikt voor de berekeningen.



Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

94,07% van de beleggingen zijn afgestemd op de ecologische en sociale kenmerken van het financiële product. Het aandeel van duurzame beleggingen van het financiële product was 48,32%.

De informatie in deze sectie is gebaseerd op de beleggingen van het financiële product op 31 december 2023. Op de datum van publicatie van dit document was niet bekend of deze informatie alleen berekend moet worden op basis van de beleggingen aan het einde van de referentieperiode, of op basis van meerdere peildata gedurende de referentieperiode. Afhankelijk van toekomstige regelgevende richtlijnen, kunnen in de rapportage van volgende referentieperioden meer meetdata worden gebruikt voor de berekeningen.

Voor zover het financieel product belegde in fondsen werd dit percentage berekend op basis van de laatst beschikbare informatie van deze fondsen.

● **Hoe zag de activa-allocatie eruit?**

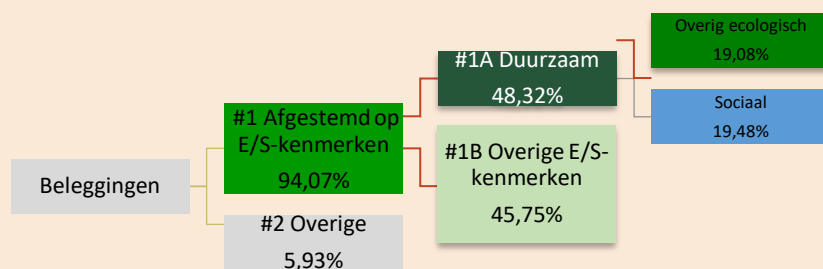
94,07% van de beleggingen zijn afgestemd op de ecologische en sociale kenmerken van het financiële product. Het resterende deel van de beleggingen werd gebruikt voor diversificatie- en afdekkingsdoeleinden en aangehouden als contanten voor aanvullende liquiditeit. Het aandeel van duurzame beleggingen van het financiële product was 48,32%.

Indien het financiële product belegde in fondsen, werden de percentages van duurzame beleggingen en subcategorieën “Afgestemd op de taxonomie”, “Overig ecologisch” & “Sociaal” die door deze fondsen werden gepubliceerd, gebruikt in de berekeningen. De SFDR stelt strikte eisen aan het beperkte gebruik van geschatte gegevens om de afstemming op de taxonomie te bepalen. Aangezien de fondsbeheerder niet in staat was om de mate van geschatte gegevens van de percentages gepubliceerd door de fondsen zelf te beoordelen, werden alle duurzame beleggingen die op de taxonomie zijn afgestemd opgenomen in de categorie “Overig ecologisch” van de duurzame beleggingen.

De laatst beschikbare duurzame beleggingsinformatie van fondsen is gebruikt voor de berekening van de asset allocatie. Voor de fondsen waar, op de datum van publicatie van dit document, geen informatie over duurzame beleggingen beschikbaar was, werd de minimale doelstelling die deze fondsen hebben gepubliceerd, gebruikt als conservatieve schatting om de activaspreidingpercentages van het financiële product te berekenen. Waar fondsen geen minimale toezeggingen gepubliceerd hebben, werd voor de betreffende categorieën uitgegaan van een percentage van 0.

Het kan voorkomen dat de percentages van de sub-categorieën van de duurzame beleggingen in het asset allocatie diagram niet optellen tot het totale percentage duurzame beleggingen. Indien dit het geval is, is het te verklaren door de conservatieve schatting en verschillen tussen rapportages van fondsen zoals hierboven beschreven. Bijvoorbeeld, voor sommige fondsen was wel informatie beschikbaar over het percentage van de totale duurzame beleggingen, maar niet over de subcategorieën. In dat geval kan de som van de subcategorieën lager zijn dan het percentage van de totale duurzame beleggingen. In andere gevallen hebben sommige fondsen de duurzame beleggingen die ze hebben gedaan geclassificeerd als zowel een ecologische als een sociale doelstelling.

De activa-allocatie beschrijft het aandeel beleggingen in specifieke activa.



#1 Afgestemd op E/S-kenmerken omvat de beleggingen van het gebruikte financiële product om te voldoen aan de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot.

#2 Overige omvat de overige beleggingen van het financiële product die niet zijn afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken en evenmin als duurzame belegging kwalificeren.

De categorie **#1 Afgestemd op E/S kenmerken** omvat:

- Sub-categorie **#1A Duurzaam** omvat duurzame beleggingen met ecologische of sociale doelstellingen.
- Sub-categorie **#1B Overige E/S-kenmerken** omvat beleggingen die zijn afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken die niet als duurzame belegging kwalificeren.

● In welke economische sectoren werd belegd?

| Sector | Subsector | Beleggingen (%) |
|------------------------|------------------------|-----------------|
| Consumer Discretionary | Retailing | 4,91% |
| Consumer Discretionary | Media | 3,01% |
| Consumer Discretionary | Textiles & Apparel | 1,46% |
| Consumer Discretionary | Automobiles | 1,24% |
| Consumer Discretionary | Consumer Services | 0,56% |
| Consumer Discretionary | Consumer Durables | 0,28% |
| Consumer Discretionary | Auto Components | 0,11% |
| Consumer Discretionary | Homebuilders | 0,05% |
| Consumer Staples | Household Products | 4,35% |
| Consumer Staples | Food Products | 1,01% |
| Consumer Staples | Food Retailers | 0,48% |
| Energy | Refiners & Pipelines | 0,44% |
| Energy | Oil & Gas Producers | 0,14% |
| Energy | Energy Services | 0,1% |
| Financials | Banks | 9,4% |
| Financials | Diversified Financials | 3,34% |
| Financials | Insurance | 1,45% |

Om te bepalen of aan de EU-taxonomie wordt voldaan, bevatten de criteria voor **fossiel gas** emissiegrenswaarden en de omschakeling naar hernieuwbare energie of koolstofarme brandstoffen tegen eind 2035. Voor **kernenergie** bevatten de criteria uitgebreide regels inzake veiligheid en afvalbeheer.

Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan ecologische doelstelling.

Transactieactiviteiten zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgasemissie niveaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.

| | | |
|----------------------------|-------------------------------|--------|
| Healthcare | Pharmaceuticals | 7,57% |
| Healthcare | Healthcare | 3,6% |
| Industrials | Industrial Conglomerates | 2,84% |
| Industrials | Electrical Equipment | 1,95% |
| Industrials | Machinery | 1,32% |
| Industrials | Transportation | 0,72% |
| Industrials | Traders & Distributors | 0,48% |
| Industrials | Commercial Services | 0,41% |
| Industrials | Building Products | 0,26% |
| Industrials | Transportation Infrastructure | 0,15% |
| Industrials | Construction & Engineering | 0,08% |
| Industrials | Aerospace & Defense | 0,01% |
| Information Technology | Software & Services | 15,03% |
| Information Technology | Semiconductors | 8,48% |
| Information Technology | Technology Hardware | 4,93% |
| Materials | Chemicals | 2,68% |
| Materials | Diversified Metals | 0,22% |
| Materials | Steel | 0,2% |
| Materials | Precious Metals | 0,18% |
| Materials | Containers & Packaging | 0,08% |
| Materials | Paper & Forestry | 0,06% |
| Materials | Construction Materials | 0,05% |
| Real Estate | Real Estate | 1,16% |
| Telecommunication Services | Telecommunication Services | 1,38% |
| Utilities | Utilities | 0,62% |
| others | others | 4,26% |

De genoemde sectoren en subsectoren in bovenstaande tabel omvat ook deze sectoren die inkomsten genereren uit exploratie, delving, winning, productie, verwerking, opslag, raffinage of distributie, met inbegrip van transport, opslag en handel van fossiele brandstoffen.

Van de beleggingen in overheden en beleggingen die niet in bedrijven zijn gedaan, zoals contanten, liquide middelen of cash n derivaten, kan niet worden vermeld welke economische sector deze beleggingen betrof.



In hoeverre waren de duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling afgestemd op de EU-taxonomie?

Het aandeel duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling dat was afgestemd op de EU-taxonomie bedroeg 0%. Het aandeel beleggingen wat is afgestemd op de EU-taxonomie, uitgesplitst naar elke doelstelling van de EU-taxonomie, was als volgt:

- a) Mitigatie van klimaatverandering: 0%
- b) Adaptie van klimaatverandering: 0%

Datapunten lager dan 0,50% zijn afgerond naar 0%.

Verder beschikte de fondsbeheerder op het moment van publicatie van dit document niet over betrouwbare gegevens om het percentage beleggingen afgestemd op de EU-taxonomie te berekenen voor de volgende milieudoelstellingen:

- c) Het duurzame gebruik en bescherming van water en maritieme bronnen
- d) De transitie naar een circulaire economie
- e) Preventie en controle van vervuiling
- f) De bescherming en restauratie van biodiversiteit en ecosystemen

De fondsbeheerder heeft besloten om in zijn openbaarmakingen over de afstemming van taxonomie niet te vertrouwen op gelijkwaardige informatie op basis van aanvullende beoordelingen en schattingen. De reden hiervoor is dat op dit moment een aanzienlijke mate van schatting nodig zou zijn, wat de doelstelling van het produceren van een voorzichtige uitkomst van dergelijke gelijkwaardige informatie in de weg zou staan.

Bovendien houden de cijfers in dit document geen rekening met informatie over de afstemming van de taxonomie die openbaar wordt gemaakt door externe fondsen waarin het financiële product heeft belegd, aangezien het financiële product op dit moment niet in staat is om te bepalen of dergelijke openbaarmakingen voldoen aan de wettelijke gelijkwaardige informatievereisten.

Overeenstemming van het financiële product met de vereisten van de EU-taxonomie is niet onderworpen aan assurance door een externe accountant.

Vanwege risico- en diversificatieoverwegingen belegde dit financiële product voor 2,54% ook in staatsobligaties. Voor deze staatsobligaties was het niet mogelijk om te beoordelen in hoeverre deze bijdroegen aan ecologisch duurzame economische activiteiten.

Heeft het financiële product belegd in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen¹?

Ja:

In fossiel gas

In kernenergie

Nee

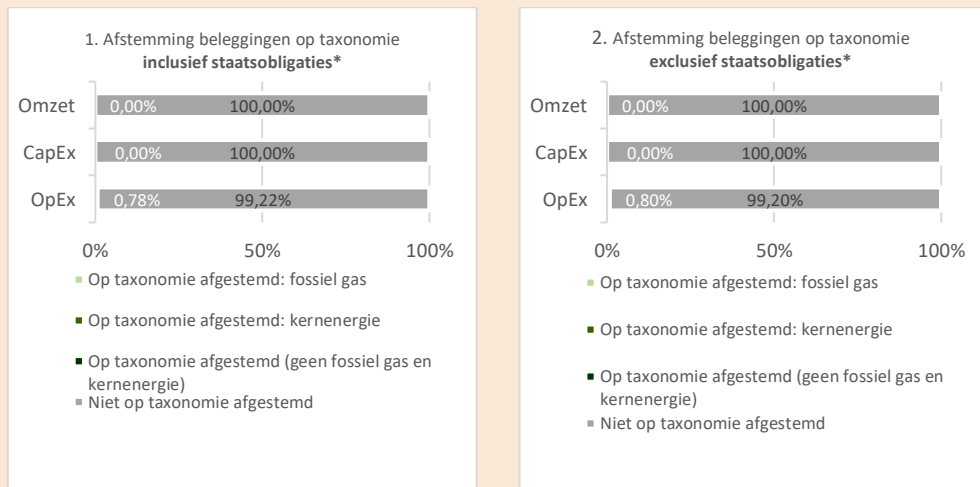
¹ Activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie zullen alleen aan de EU-taxonomie voldoen indien zij bijdragen aan het beperken van de klimaatverandering ("klimaatmigratie") en geen ernstige afbreuk doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie – zie de toelichting in de linkermarge. De uitgebreide criteria voor economische activiteiten in de sectoren fossiel gas en kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen, zijn vastgesteld in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de **omzet** die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin is belegd, weergeeft;
- De **kapitaaluitgaven** (CapEx) die laten zien welke groene beleggingen worden gedaan door de ondernemingen waarin is belegd, bv. voor een transitie naar een groene economie;
- De **operationele uitgaven** (OpEx) die groene operationele activiteiten van ondernemingen waarin is belegd, weergeven.

Op het moment dat dit document werd opgesteld, waren er niet voldoende gegevens beschikbaar om op betrouwbare wijze te bepalen of dit financiële product investeringen in dergelijke activiteiten heeft gedaan.

De onderstaande grafieken tonen in groen het percentage op de EU-taxonomie afgestemde beleggingen. Er is geen geschikte methode om te bepalen in hoeverre staatsobligaties* op de taxonomie zijn afgestemd. Daarom geeft het eerste diagram de mate van afstemming voor alle beleggingen van het financiële product inclusief staatsobligaties, terwijl het tweede diagram alleen voor de beleggingen van het financiële product in andere producten dan staatsobligaties aangeeft in hoeverre die op de taxonomie zijn afgestemd. De rechter grafiek vertegenwoordigt 97,46% van de totale beleggingen.



*In deze diagrammen omvat "staatsobligaties" alle blootstellingen aan overheden.

 zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die **geen rekening houden met de criteria** voor ecologisch duurzame economische activiteiten in het kader van de Verordening (EU) 2020/852.

Wat was het aandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?

Het aandeel in transitieactiviteiten gedurende de referentieperiode was 0% en het aandeel in faciliterende activiteiten gedurende de referentieperiode was 0%.

Datapunten lager dan 0,50% zijn afgerond naar 0%.

Hoe verhiel het percentage op de EU-taxonomie afgestemde beleggingen zich tot eerdere referentieperiodes?

| 2022 | 2023 |
|------|------|
| 0% | 0% |



Wat was het aandeel duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die niet op de EU-taxonomie waren afgestemd?

Tijdens de referentieperiode werd de precontractuele duurzaamheidsinformatie van het financiële product bijgewerkt, zodat er geen verplichting bestaat voor het aandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet in overeenstemming is met de EU-taxonomie.

In het kader van transparantie wordt er in dit document wel weergegeven welk deel van de portefeuille is belegd in duurzame instrumenten met een milieu doelstelling die niet is afgestemd met de EU taxonomie. Voor de referentieperiode is dit 19,08%.

Het financiële product deed duurzame beleggingen in economische activiteiten die niet afgestemd op de EU-taxonomie, aangezien het financiële product beoogde duurzame beleggingen te doen gerelateerd aan ecologische doelstellingen zonder specifiek te streven naar het doen van beleggingen die waren afgestemd op de EU-taxonomie.



Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?

Tijdens de referentieperiode werd de precontractuele duurzaamheidsinformatie van het financiële product bijgewerkt, zodat er geen verplichting bestaat voor het aandeel duurzame beleggingen met een sociale doelstelling.

In het kader van transparantie wordt er in dit document wel weergegeven welk deel van de portefeuille is belegd in duurzame instrumenten met een sociale doelstelling. Voor de referentieperiode is dit 19,48%.



Welke beleggingen zijn opgenomen in “overige”? Waarvoor waren deze bedoeld en waren er ecologische of sociale minimumwaarborgen?

De onder '#2 Overige' opgenomen beleggingen waren beleggingen voor diversificatie- en afdekkingsdoeleinden, en contanten die worden aangehouden als aanvullende liquiditeit. Er waren geen ecologische of sociale minimumwaarborgen voor deze beleggingen.



Welke maatregelen zijn er in de referentieperiode getroffen om aan de ecologische en/of sociale kenmerken te voldoen?

De maatregelen die werden genomen gedurende de referentieperiode zijn als volgt:

- Directe beleggingen zijn geselecteerd en gemonitord op hun aansluiting met de ecologische en sociale kenmerken van het financiële product;
- Fondsen zijn geselecteerd op hun aansluiting met de ecologische en sociale kenmerken van het financiële product en er heeft engagement met de beheerders van deze fondsen plaatsgevonden om te controleren of zij zich houden aan het beleid van de fondsen;
- Aanvullend heeft er waar dit nodig werd geacht engagement plaatsgevonden voor directe duurzame beleggingen. Dit kan zijn op gebieden die direct betrekking hebben op de ecologische en sociale kenmerken van het financiële product, zoals

klimaatverandering, mensenrechten en arbeidsrechten, of betrekking hebben op duurzaamheid in algemene zin.



Hoe heeft dit financiële product gepresteerd ten opzichte van de referentiebenchmark?

Niet van toepassing.

- ***Waarin verschilt de referentiebenchmark van een brede marktindex?***

Niet van toepassing.

- ***Hoe heeft dit financiële product gepresteerd wat betreft de duurzaamheidsindicatoren voor het bepalen van de afstemming van de referentiebenchmark op de gepromote ecologische of sociale kenmerken?***

Niet van toepassing.

- ***Hoe heeft dit financiële product gepresteerd ten opzichte van de referentiebenchmark?***

Niet van toepassing.

- ***Hoe heeft dit financiële product gepresteerd ten opzichte van de brede marktindex?***

Niet van toepassing.

Referentie-benchmarks zijn indices waarmee wordt gemeten of het financiële product de ecologische of sociale kenmerken verwezenlijkt die dat product promoot.