

Bijlage V - Model voor de periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 9, leden 1 tot en met 4 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 5, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852

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 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.

Productnaam: **Athora DNCA Invest Beyd Semperosa A**

Identificatiecode juridische entiteiten (LEI): **549300P6DGTSW7T4VE49**

Duurzamebeleggingsdoelstelling

Heeft dit financiële product een duurzamebeleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Dit product heeft de volgende duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling gedaan : 50,86%

in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden

in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden

Dit product heeft de volgende duurzame beleggingen met een sociale doelstelling gedaan: 35,22%

Dit product promootte ecologische/sociale (E/S) kenmerken.

Hoewel duurzame beleggen niet het doel ervan was, had het een minimum van ___% 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

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



In hoeverre is de duurzamebeleggingsdoelstelling van dit financiële product behaald?

Het onderliggende fonds werd beheerd volgens verantwoorde en duurzame principes en richtte zich op emittenten met een aanzienlijke blootstelling, als percentage van hun inkomsten, aan de 17 Duurzame Ontwikkelingsdoelen van de Verenigde Naties, met een minimumdrempel van 50% van de geconsolideerde omzet van de entiteiten in portefeuille (exclusief contanten, derivaten en geldmarktfondsen).

De strategie is gericht op een koolstofarme economie die in lijn is met een temperatuurtraject dat beperkt is tot 2°C tegen 2100, wat resulteert in een koolstofvoetafdruk van de portefeuille die lager is dan die van de benchmarkindex.

Om in aanmerking te komen voor het beleggingsuniversum moesten emittenten voldoen aan de volgende criteria op een “positieve/negatieve” basis:

- Minimaal 5% van de omzet blootgesteld aan de SDG's, volgens de interne classificatie van de onderliggende fondsbeheerder van Duurzame Transitie Activiteiten (demografische transitie, en/of gezondheidstransitie, en/of economische transitie, en/of leefstijltransitie en/of ecologische transitie) zoals hieronder beschreven,
- Minimale score van 4 op 10 op het gebied van Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen (rekening houdend met controverses en belangrijke ongunstige gevolgen ("PAI's") in combinatie met het uitsluitingsbeleid, waarin het principe "Do no significant harm" is opgenomen voor elke milieu- of sociale doelstelling (zie hieronder)).
- Minimale score van 2 op 10 op het gebied van bestuur (corporate governance-praktijken).

Voor particuliere emittenten werd in het beleggingsproces en de daaruit voortvloeiende selectie van aandelen en obligaties rekening gehouden met een interne rating van de onderliggende fondsbeheerder voor zowel Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen als Duurzame Transitie, volgens de 'best in universe'-methode. Deze extrafinanciële analyse werd uitgevoerd met behulp van een instrument dat eigendom is van de onderliggende fondsbeheerder, ABA (Above and Beyond Analysis).

Het onderliggende fonds heeft geen referentiebenchmark gebruikt om de duurzame doelstelling van het onderliggende fonds te bereiken.

Duurzaamheidsindicatoren meten hoe de duurzaamheidsdoelstellingen van dit financiële product worden verwezenlijkt.

- ***Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?***

De door het subfonds gebruikte duurzaamheidsindicatoren waren:

- De Corporate Responsibility-rating van de ABA-tool (Above and Beyond Analysis) van de onderliggende fondsbeheerder, de belangrijkste duurzaamheidsindicator die door het onderliggende fonds wordt gebruikt. Deze rating is gebaseerd op vier pijlers: aandeelhoudersverantwoordelijkheid, ecologische verantwoordelijkheid, maatschappelijke verantwoordelijkheid en sociale verantwoordelijkheid.
- Blootstelling aan de overgang naar een duurzame economie: de onderliggende fondsbeheerder vult zijn analyse aan met een beoordeling van de blootstelling van bedrijven aan de overgang naar een duurzame economie. Deze blootstelling is gebaseerd op vijf pijlers: demografische transitie, gezondheidstransitie, economische transitie, leefstijltransitie en ecologische transitie.
- Blootstelling aan de Duurzame Ontwikkelingsdoelen van de VN (SDG's): de onderliggende fondsbeheerder beoordeelt voor elk bedrijf het aandeel van de inkomsten dat gekoppeld is aan een van de 17 Duurzame Ontwikkelingsdoelen van de VN.
- Koolstofgegevens: koolstofvoetafdruk (ton CO₂/M belegd) van de portefeuille van het compartiment (de portefeuille streeft naar een lagere koolstofvoetafdruk dan de benchmarkindex).
- Koolstofintensiteit: (t CO₂/m\$ inkomsten) van de portefeuille van het onderliggende fonds.
- Het deel van de portefeuille van het onderliggende fonds dat belegd is in de "worst offenders"-lijst die wordt bijgehouden door de beheermaatschappij; deze lijst bestaat

uit de emittenten die vanuit het oogpunt van maatschappelijke verantwoordelijkheid het grootste risico lopen. Deze lijst wordt opgesteld op basis van grote controverses, na analyse en validatie door de beheerder van het onderliggende fonds.

Prestaties van duurzaamheidsindicatoren op 30/12/2022		
Duurzaamheidsindicatoren	Prestaties van duurzaamheidsindicatoren	Doel bereikt
Corporate Responsibility rating ABA	6,92/10	
Blootstelling aan de overgang naar een duurzame economie	59,16% van de omzet	
% Blootstelling aan de SDG's	59,16% van de omzet	
Koolstofvoetafdruk	74,82	✓
Koolstofintensiteit	157,05	
% in de lijst van "worst offenders"	0%	

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

Niet van toepassing.

- **Hoe hebben duurzame beleggingen geen ernstige afbreuk gedaan aan duurzamebeleggingsdoelstellingen?**

De belangrijkste ongunstige effecten ("PAI's") van de activiteiten van de bedrijven op het milieu en sociale doelstellingen zijn rechtstreeks geïntegreerd in de ABA-rating van Corporate Responsibility (die de indicatoren van ongunstige effecten op de duurzaamheidsfactoren in tabel 1 van bijlage 1 van de SFDR RTS integreert) en hebben mogelijk geleid tot een verlaging van de ABA-rating tot onder de minimumrating.

In deze context heeft de beheerder van het onderliggende fonds, in overeenstemming met zijn uitsluitingsbeleid, de volgende uitsluitingen geïmplementeerd:

- Thermische kolen en onconventionele olie en gas: de beheerder van het onderliggende fonds heeft geleidelijk bedrijven uitgesloten die betrokken zijn bij activiteiten op het gebied van thermische kolen en onconventionele olie en gas;
- Controversiële wapens: emittenten werden uitgesloten uit alle portefeuilles van de onderliggende fondsbeheerder;
- Niet-naleving van de Global Compact-principes van de VN: emittenten die zich schuldig maakten aan ernstige schendingen van de Global Compact-principes van de VN werden opgenomen in de "worst offenders"-lijst van de onderliggende fondsbeheerder en uitgesloten van alle portefeuilles.

De minimumscore van 4 op 10 (Corporate Responsibility in de ABA-tool) is in overeenstemming met de doelstelling om milieu- of sociale doelstellingen niet significant te ondermijnen.

Op 30 december 2022 waren er geen schendingen vastgesteld en waren er geen bedrijven die betrokken waren bij thermische kolen en onconventionele koolwaterstoffen opgenomen in de portefeuille van de onderliggende fondsbeheerder.

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

Het gebruik van 14 verplichte PAI's (Principal Adverse Impact, of Belangrijkste Ongunstige Effecten) en 3 optionele PAI's heeft bijgedragen aan de totstandkoming van een score voor verantwoord ondernemen. Een minimumscore van 4 op 10 is in lijn met de DNSH-benadering (Do No Significant Harm of Geen ernstige afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen), naast twee verplichte PAI's (PAI 10- UNGC overtreding en PAI 14- Controversiële wapens).

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

Uitgevende instellingen die de Global Compact-principes van de VN niet naleven, kregen een ongunstige beoordeling voor Corporate Responsibility in de ABA-tool van de onderliggende fondsbeheerder. Controversiële emittenten of emittenten die zich volgens de benadering van de onderliggende fondsbeheerder schuldig hadden gemaakt aan ernstige schendingen van de Global Compact-principes van de VN (bijv. mensenrechten of anticorruptie) werden uitgesloten van de portefeuille en na analyse opgenomen in de “worst offenders”-lijst.

Aan de hand van de hieronder beschreven aanpak heeft de beheerder van het onderliggende fonds een lijst opgesteld van uitgevende instellingen waarvan het toezichtcomité voor duurzame beleggingen van de beheerder van het onderliggende fonds heeft vastgesteld dat ze de OESO-richtlijnen schenden. Deze uitgevende instellingen werden daarom opgenomen in de uitsluitingslijst van “worst offenders” en er kon niet in worden belegd.

Om deze analyse uit te voeren, gebruikte de onderliggende fondsbeheerder de database van een externe dataprovider om:

1. Emittenten te selecteren met op “normen gebaseerde” signaleringen
2. Irrelevante bedrijven uit te filteren
3. Een kwalitatieve analyse uit te voeren van inbreuken door de onderliggende fondsbeheerder,
4. Emittenten waarvan is vastgesteld dat ze ernstig in gebreke blijven, op te nemen in de lijst van “worst offenders”.

Duurzaam investeren is daarom in overeenstemming met de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de VN-richtlijnen voor bedrijven en mensenrechten.



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

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.

Het onderliggende fonds heeft rekening gehouden met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren:

- De belangrijkste negatieve gevolgen werden opgenomen in de Corporate Responsibility rating,
- De beheerder van het onderliggende fonds heeft een beleid ingevoerd voor het beheer van ongunstige duurzaamheidseffecten, waarbij de belangrijkste ongunstige effecten worden gemeten. Het beleid is in de eerste plaats gericht op het monitoren van de bijdragen aan klimaatverandering (CO₂-uitstoot, CO₂-intensiteit, impliciete temperaturen), in de context van de doelstellingen van de onderliggende fondsbeheerder met betrekking tot het Klimaattraject.



Wat waren de grootste beleggingen van dit financiële product?

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

01/2022 – 12/2022

Belangrijkste investeringen	Sector	% van activa	Land
Novo Nordisk A/S	Gezondheid	5,87%	Denemarken
Iberdrola SA	Diensten voor de gemeenschap	5,37%	Spanje
Air Liquide SA	Chemie	4,73%	Frankrijk
Dassault Systemes SE	Technologie	4,43%	Frankrijk
BioMerieux	Gezondheid	4,38%	Frankrijk
STMicroelectronics NV	Technologie	4,32%	Nederland
ASML Holding NV	Technologie	4,20%	Nederland
Schneider Electric SE	Industriële goederen en diensten	3,62%	Frankrijk
Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	Auto- en apparatuurfabrikanten	3,02%	Frankrijk
Huhtamaki Ovi	Industriële goederen en diensten	2,94%	Finland
Symrise AG	Chemie	2,77%	Duitsland
Lonza Groep AG	Gezondheid	2,76%	Zwitserland
Somfy SA	Industriële goederen en diensten	2,70%	Frankrijk
Cie Plastic Omnium SA	Auto- en apparatuurfabrikanten	2,44%	Frankrijk
SEB SA	Consumentenproducten en -diensten	2,43%	Frankrijk

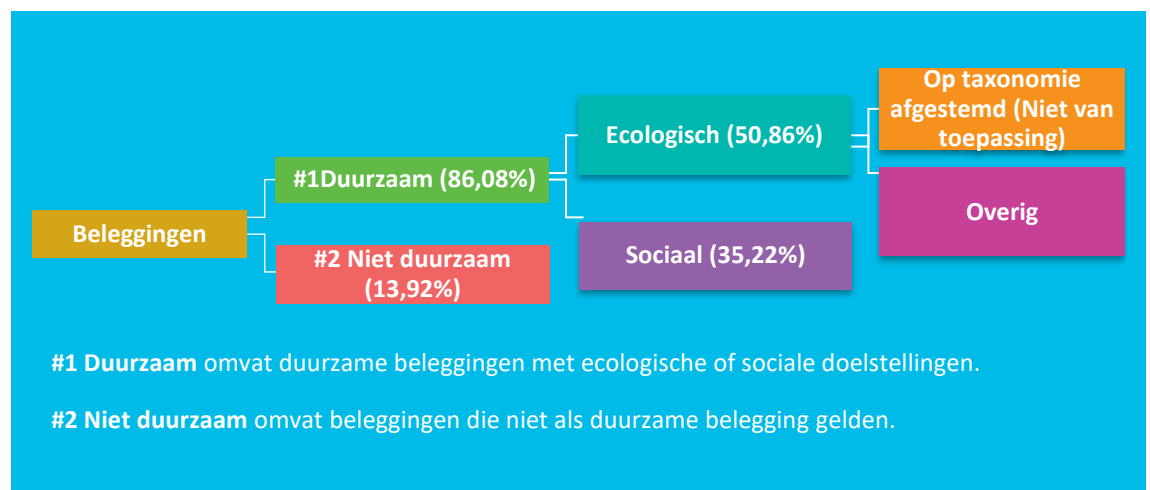


De activa-allocatie beschrijft het aandeel beleggingen in specifieke activa.

Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

Op 30 december 2022 belegde het onderliggende fonds 86,08% van zijn nettovermogen in duurzame beleggingen. De rest van het nettovermogen van het onderliggende fonds (#2 "Niet-duurzaam") was belegd in derivaten, contanten, direct opvraagbare deposito's, geldmarktfondsen, geldmarktinstrumenten en andere deposito's die werden gebruikt voor afdekkingsdoeleinden, om de liquiditeit van de portefeuille te beheren of om een specifiek financieel risico te verminderen. 100% van de beleggingen van het onderliggende fonds (exclusief derivaten, geldmiddelen en kasequivalenten en geldmarktfondsen) waren langetermijnbeleggingen.

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



- **In welke economische sectoren werd belegd?**

Er werd geïnvesteerd in de volgende economische sectoren:

Sector	% van activa
Auto- en apparatuurfabrikanten	5,45%
Chemie	10,28%
Bouw- en constructiematerialen	1,73%
Consumentenproducten en -diensten	3,53%
Eten, drinken en tabak	1,06%
Gezondheid	18,32%
Industriële goederen en diensten	22,13%
Persoonlijke verzorging, drogisterijen en kruidenierswinkels	3,71%
Technologie	12,95%
Diensten voor de gemeenschap	6,91%

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



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

Niet van toepassing.

- **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

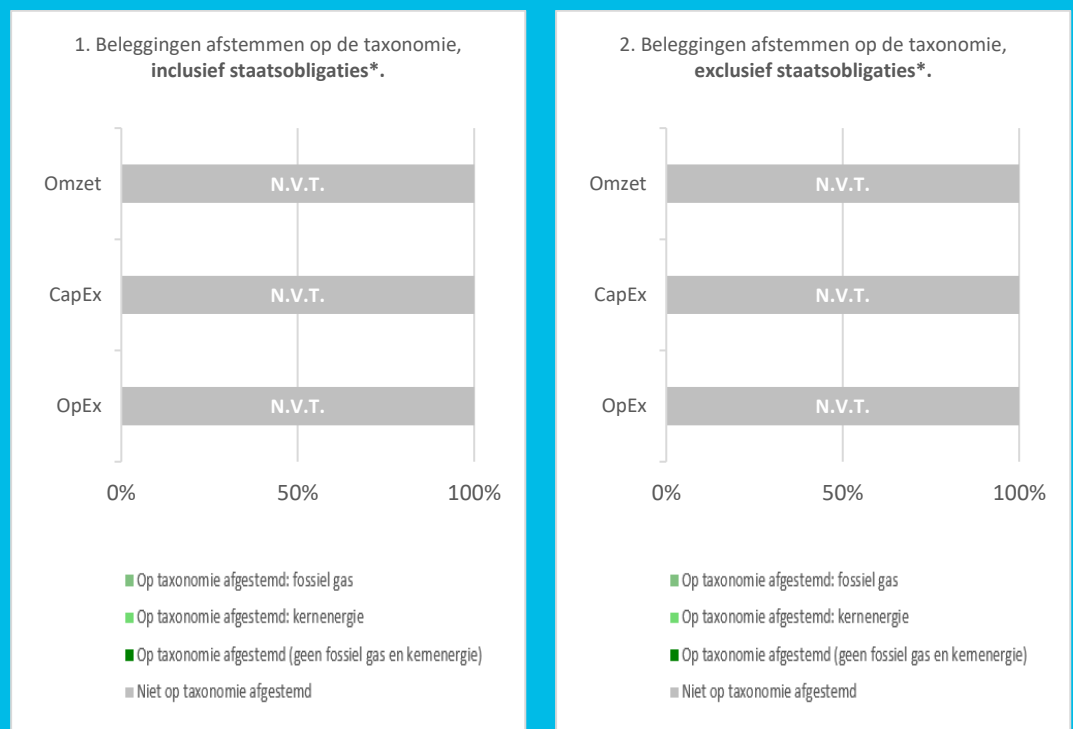
In kernenergie

Nee

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de **omzet** die het aandeel weergeeft van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin is belegd;
- de **kapitaal-uitgaven** (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.

De grafieken hieronder tonen in groen het percentage beleggingen dat is afgestemd op de EU-taxonomie. Aangezien er geen geschikte methode is om de afstemming van staatsobligaties op de taxonomie te bepalen, geeft de eerste grafiek de afstemming op de taxonomie weer met betrekking tot alle beleggingen in het financiële product, inclusief staatsobligaties, terwijl de tweede grafiek alleen de afstemming op de taxonomie weergeeft met betrekking tot beleggingen in het financiële product anders dan staatsobligaties.*



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 (« klimaatmitigatie ») en niet 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 Gedelegeerd Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

Faciliterende

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

Transitieactiviteiten zijn economische

activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die broeikasgasemissieniveaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.



zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die **geen rekening houden met de criteria** voor ecologisch duurzame economische activiteiten in het kader van de EU-taxonomie.

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

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.



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

Het onderliggende fonds heeft 50,86% van zijn nettovermogen belegd in duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet zijn afgestemd op de taxonomieregelgeving van de EU (gezien het gebrek aan taxonomiegegevens is de beheerder van het onderliggende fonds van mening dat niet alle ecologische beleggingen zijn afgestemd op de taxonomie van de EU).



Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?

De beheerder van het onderliggende fonds belegde 35,22% van zijn nettovermogen in activa die in aanmerking komen als "duurzame beleggingen" met een sociale doelstelling. Het minimale gezamenlijke aandeel van duurzame beleggingen met een milieu- en sociale doelstelling vertegenwoordigde echter 86,08% van zijn nettovermogen.



Welke beleggingen zijn opgenomen in "niet-duurzaam"? Waarvoor waren deze bedoeld en waren er ecologische of sociale minimumwaarborgen?

Het onderliggende fonds kon beleggen in derivaten, deposito's, contanten en geldmarktfondsen. Deze instrumenten werden opgenomen in de categorie "#2 Niet-duurzaam" en waren niet bedoeld om minimale ecologische of sociale waarborgen te bieden. Deze instrumenten zouden door de beheerder van het onderliggende fonds kunnen worden gebruikt om de liquiditeit van het subfonds te beheren of om een specifiek risico te beperken, uitsluitend voor afdekkingsdoeleinden (bijv. valutarisico). Er waren geen minimale ecologische of sociale waarborgen met betrekking tot deze beleggingscategorieën.



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

Samengevat werd het investeringsproces onderverdeeld in drie opeenvolgende fasen:

- De eerste stap is het uitsluiten van bedrijven die hoge risico's met zich meebrengen op het gebied van verantwoord ondernemen (minimale score van 4/10 in het eigen ESG-model van de onderliggende fondsbeheerder). Deze selectie voldoet aan de vereisten van het Franse SRI-label.
- De tweede fase is gebaseerd op de selectie van bedrijven die voldoen aan de duurzame strategie van het onderliggende fonds.
- De derde fase bestaat uit het samenstellen van een portefeuille op basis van fundamentele analyse, liquiditeit en de waardering van de onderzochte bedrijven.

Bij het bevorderen van deze kenmerken heeft het onderliggende fonds voornamelijk rekening gehouden met de volgende ESG-kwesties:

- Ecologisch: uitstoot van broeikasgassen, luchtvervuiling, watervervuiling, waterverbruik, landgebruik.
- Sociaal: buitensporige beloning van bestuurders, ongelijkheid tussen mannen en vrouwen, gezondheids- en veiligheidskwesties, kinderarbeid.
- Bestuur: toezicht op corruptie, omkoping en belastingontduiking.
- Algehele ESG-kwaliteitsbeoordeling.

De ABA-rating is een gepatenteerd instrument voor het analyseren en beoordelen van de maatschappelijke verantwoordelijkheid van de beheerder van het onderliggende fonds. Hiermee kan worden geanticipeerd op de risico's die bedrijven lopen, met name in hun interactie met hun belanghebbenden: werknemers, leveranciers, klanten, lokale gemeenschappen, aandeelhouders, enzovoort, ongeacht de sector waarin ze actief zijn.

Corporate Responsibility wordt geanalyseerd aan de hand van vier niet-financiële criteria:

- Aandeelhoudersverantwoordelijkheid (inclusief boekhoudkundige risico's, kwaliteit van bestuur, kwaliteit van management, etc.)
- Sociale verantwoordelijkheid (waaronder met name arbeidsomstandigheden, diversiteitsbeleid, ongevalologie, opleidingsbeleid, enz.)
- Maatschappelijke verantwoordelijkheid (belastingoptimalisatie, corruptie, respect voor lokale gemeenschappen en respect voor persoonlijke gegevens)
- Ecologische verantwoordelijkheid (inclusief beleid voor milieubeheer, rekening houden met biodiversiteitskwesties, enz.)

Deze interne analyse, gecombineerd met kwalitatief en kwantitatief onderzoek, resulteert in een score op 10.

De duurzame beleggingsdoelstellingen van het onderliggende fonds waren de bijdragen van de emittenten in de portefeuille aan de Duurzame Ontwikkelingsdoelen (SDG's) van de Verenigde Naties. De voorwaarden om hiervoor in aanmerking te komen zijn als volgt:

- Minimaal 5% van de omzet die bijdraagt aan de SDG's en aan een duurzame activiteit, volgens de interne duurzame classificatie van duurzame transitieactiviteiten (demografische transitie en/of gezondheidstransitie en/of economische transitie en/of leefstijltransitie en/of ecologische transitie).
- Minimale Corporate Responsibility-rating van 2 op 10 (rekening houdend met controverses en de belangrijkste ongunstige effecten (PAI) in combinatie met het uitsluitingsbeleid, waarin het principe is opgenomen dat geen significante schade mag worden toegebracht aan een milieu- of sociale doelstelling.
- Minimaal 2 op 10 voor goed bestuur (corporate governance-praktijken).

Alle beleggingen in deze activaklasse worden onderworpen aan een grondige analyse van deze dimensies en een rating waarmee rekening wordt gehouden in de beleggingsbeslissing.

Daarnaast heeft de beheerder van het onderliggende fonds een beleid geïmplementeerd om in gesprek te gaan met een aantal bedrijven, waarbij hij zich met name richt op bedrijven waarvan de score op het gebied van verantwoordelijkheid ongunstig is of sterk daalt, of die controverses aan het opstapelen zijn, of die ongunstige beleidsmaatregelen en acties hebben met betrekking tot klimaatverandering.

Het engagementproces, dat is ontworpen om te voldoen aan de ESG-doelstellingen van het product, verloopt in verschillende fasen:

1. Doelstellingen identificeren voor proactieve en reactieve betrokkenheid bij uitgevende instellingen in de beleggingen van de onderliggende fondsbeheerder, voortbouwend op het systeem voor vroegtijdige waarschuwing dat is ingesteld als onderdeel van het beheer van duurzaamheidsrisico's en negatieve gevolgen.
2. Een engagementplan opstellen voor de geïdentificeerde engagementdoelstellingen, het engagementproces monitoren en de resultaten meten
3. De resultaten van engagementacties integreren in investeringsbeslissingen

Het proactieve engagement van de onderliggende fondsbeheerder is erop gericht bedrijven aan te moedigen om meer transparantie te ontwikkelen en hun ESG-kwesties beter te beheren, door middel van een terugkerende dialoog. Het reactieve engagementproces van de onderliggende fondsbeheerder is een escalatieproces dat voortbouwt op het waarschuwingsmechanisme dat is ingesteld als onderdeel van het beheer van duurzaamheidsrisico's en negatieve effecten. Engagementacties kunnen het verzoek om corrigerende maatregelen en de uiteindelijke beslissing om af te stoten ("worst offenders") omvatten. De beheerder van het onderliggende fonds neemt ook deel aan collectieve initiatieven voor gecoördineerde en/of gezamenlijke actie om best practices te bevorderen met betrekking tot systemische of sectoroverschrijdende kwesties, betreffende bepaalde uitgevende instellingen, ESG-kwesties die waarschijnlijk duurzaamheidsrisico's en/of negatieve duurzaamheidseffecten genereren, en naleving van de principes van de Task Force on Climate related Financial Disclosure (TCFD) en de Task Force on Nature related Financial Disclosure (TNFD).

Het onderliggende fonds voldoet aan alle criteria van het Franse SRI-label, zoals:

- Expliciet de ESG-strategie bepalen en de resultaten van de implementatie van deze strategie meten.
- De implementatie van een algemeen stembeleid en middelen die consistent zijn met de doelstellingen van het onderliggende fonds.
- Intern toezicht op de naleving van de regels voor duurzaam portefeuillebeheer en duidelijke communicatie van deze regels aan beleggers: de ESG-processen die worden gebruikt als onderdeel van de beheerstrategie van de onderliggende fondsbeheerder (ABA-rating, beheer van uitsluitingen, beheer van duurzaamheidsrisico's, beheer van negatieve effecten, etc.) zijn opgenomen in het interne controleplan van de onderliggende fondsbeheerder en zijn als zodanig onderworpen aan effectief toezicht op de toepassing ervan, zowel op het eerste niveau (operationeel) als op het tweede niveau (interne controle en naleving).
- Monitoren van de ESG-prestaties van geselecteerde emittenten.

Alle informatie over de externe informatiebronnen die worden gebruikt voor de ESG-analyse, de contracten met derden en de methodologie voor het gebruik van externe gegevens worden verstrekt, evenals de beschikbare informatie over de human resources die intern bij de beheerder van het onderliggende fonds worden ingezet voor de ESG-analyse.



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

Niet van toepassing.

- ***Waarin verschilde 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 duurzamebeleggingsdoelstelling?***

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.

Referentiebenchmarks

zijn indices die meten of het financiële product de duurzaamheidsdoelstelling verwezenlijkt.