

Bijlage IV - Model voor de periodieke informatieverschaffing 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

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 Mainfirst Global Equities Unconstrained**

Identificatiecode juridische entiteiten (LEI): **549300P6DGTWSW7T4VE49**

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

Had dit financiële product een duurzamebeleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Dit product heeft de volgende **duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling** gedaan: ___%

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: ___%

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

Het onderliggende fonds bevordert de volgende ecologische en sociale kenmerken:

- het beperken van milieuschade
- klimaatverandering vertragen
- bescherming van mensenrechten
- bescherming van arbeidsrechten
- gezondheidsbescherming
- terugdringen van gewapend geweld
- corruptie verminderen
- voorkomen van onethische zakelijke praktijken
- bevorderen van goed ondernemingsbestuur
- het terugdringen van kinder- en dwangarbeid.

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

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

Het onderliggende fonds gebruikt geen "Best in Class"-strategie in zijn ESG-proces. Het onderliggende fonds voldoet aan alle verplichte uitsluitingscriteria. Het handels- en risicobeheersysteem staat niet toe, vanuit een systemisch oogpunt, om de verplichte uitsluitingscriteria te schenden.

- PAI 1: Uitstoot van broeikasgassen
 - Scope 1 (tCO² eq): 5067,3, Scope 2 (tCO² eq): 2230,7, Scope 3 (tCO² eq): 25777,8
 - Totaal Scope 1 + 2 (tCO² eq): 7296,1
 - Totaal scope 1 + 2 + 3 (tCO² eq): 33076,3
- PAI 2: Koolstofvoetafdruk
 - Totaal Scope 1 + 2 (tCO² eq/EURm): 32,7
 - Totaal Scope 1 + 2 + 3 (tCO² eq/EURm): 140,9
- PAI 3: BKG-intensiteit van geïnvesteerde bedrijven
 - Totaal Scope 1 + 2 (tCO² eq/EURm): 101,9
 - Totaal scope 1 + 2 + 3 (tCO² eq/EURm): 451,1
- PAI 4: Blootstelling aan bedrijven die actief zijn in de sector fossiele brandstoffen (% betrokken): 0,0
- PAI 10: Schendingen van de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties en de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (% betrokken): 0,0
- PAI 14: Blootstelling aan controversiële wapens (% betrokken): 0,0

Veranderingen in de duurzaamheidsindicatoren zijn berekend en beschikbaar gesteld door het externe management van de onderliggende fondsbeheerder of door de beleggingsadviseur die door de onderliggende fondsbeheerder wordt gebruikt.

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

Niet van toepassing.

- ***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?***

Ecologische/sociale kenmerken worden gepromoot bij het onderliggende fonds, maar er wordt niet duurzaam belegd.

- ***Hoe hebben de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan, geen ernstige afbreuk gedaan aan ecologische of sociale duurzame beleggingsdoelstellingen?***

Niet van toepassing.

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

Ecologische/sociale kenmerken worden gepromoot bij het onderliggende fonds, maar er wordt niet duurzaam belegd.

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

Ecologische/sociale kenmerken worden gepromoot bij het financiële product, maar er wordt niet duurzaam belegd.

In de EU-taxonomie is het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" vastgesteld. 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 ook evenmin ernstige afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.



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.

In het kader van artikel 7 van Verordening (EU) 2019/2088 houdt het onderliggende fonds rekening met de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op de duurzaamheidsfactoren die zijn opgenomen in bijlage 1 van tabel I van Verordening (EU) 2022/1288 van het Europees Parlement en de Raad van 6 april 2022. In het investeringsproces wordt rekening gehouden met de volgende ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren: - Nr. 1 "Uitstoot van broeikasgassen" (scope 1, scope 2, scope 3, totaal) - Nr. 2 "Koolstofvoetafdruk" - Nr. 3 "Intensiteit broeikasgassen" - Nr. 4 "Betrokkenheid bij bedrijven die fossiele brandstoffen gebruiken" - Nr. 10 "Schendingen van de principes van het UN Global Compact en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen" - Nr. 14 "Betrokkenheid bij bedrijven die fossiele brandstoffen gebruiken". 14 "Blootstelling aan controversiële wapens (antipersoonsmijnen, clustermunie, chemische of biologische wapens). Om negatieve duurzaamheidseffecten te identificeren, meten en beoordelen, maakt de onderliggende fondsbeheerder gebruik van de externe analyses van Sustainalytics en, indien nodig, van openbare documenten van ondernemingen en notities die zijn gemaakt tijdens directe dialogen met bestuurders van ondernemingen. Op deze manier kunnen negatieve duurzaamheidseffecten op grote schaal worden geanalyseerd en worden meegenomen in beleggingsbeslissingen.



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

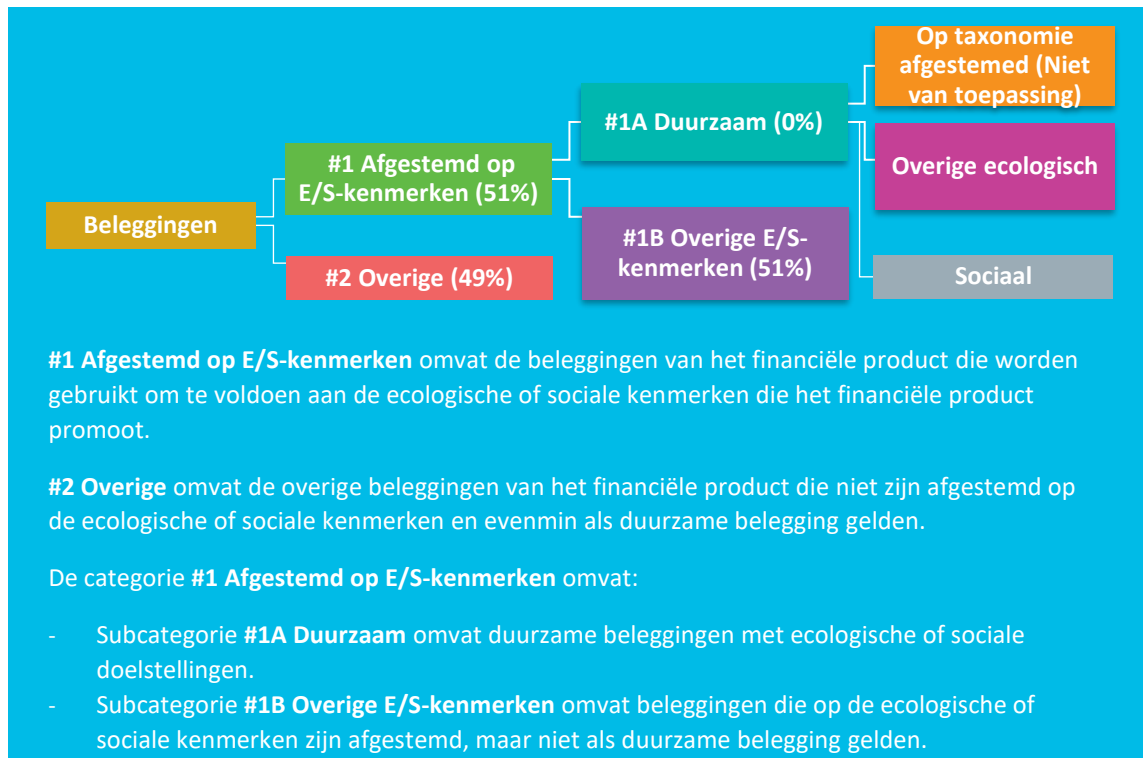
Belangrijkste investeringen	Sector	% van activa	Land
Microsoft Corporation	INFORMATIE EN COMMUNICATIE	4,51	Verenigde Staten van Amerika
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	LEVERING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	4,50	Frankrijk
Newmont Corporation	MIJNBOUW EN WINNING VAN STEEN EN AARDE	4,44	Verenigde Staten van Amerika
L'Oréal S.A.	LEVERING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	4,39	Frankrijk
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd ADR	INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	4,39	Taiwan
Amazon.com Inc.	VERKOOP, ONDERHOUD EN REPARATIE VAN MOTORVOERTUIGEN	4,34	Verenigde Staten van Amerika
Compagnie Financière Richemont AG	LEVERING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	4,29	Zwitserland
Ivanhoe Mines Ltd.	MIJNBOUW EN WINNING VAN STEEN EN AARDE	4,29	Canada
NVIDIA Corporation	INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	4,28	Verenigde Staten van Amerika
ASML Holding NV	LEVERING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	4,08	Nederland
BYD Co. Ltd.	INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	3,75	China
Tesla Inc.	INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	3,72	Verenigde Staten van Amerika
Keyence Corporation	INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	2,86	Japan
CrowdStrike Holdings Inc	INFORMATIE EN COMMUNICATIE	2,82	Verenigde Staten van Amerika
Datadog Inc.	INFORMATIE EN COMMUNICATIE	2,60	Verenigde Staten van Amerika



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

Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

- *Hoe zag de activa-allocatie eruit?*



- *In welke economische sectoren werd belegd?*

Sector	Subsector	% van activawaarde
MIJNBOUW EN WINNING VAN STEEN EN AARDE	Winning van chemische mineralen en meststoffen	0,99
MIJNBOUW EN WINNING VAN STEEN EN AARDE	Non-ferrometaalmijnen	2,10
MIJNBOUW EN WINNING VAN STEEN EN AARDE	Overige winning van delfstoffen, n.e.g.	4,29
MIJNBOUW EN WINNING VAN STEEN EN AARDE	Overige non-ferromijnbouw en steengroeven	5,38
FINANCIËLE EN VERZEKERINGSDIENSTEN	Andere ondersteunende activiteiten in verband met financiële diensten	0,42
LEVERING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	Managementadvies	0,49
LEVERING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	Administratie en beheer van bedrijven en ondernemingen	18,40
VERLENING VAN ANDERE ECONOMISCHE DIENSTEN	Reisbureaus	0,80
VERLENING VAN ANDERE ECONOMISCHE DIENSTEN	Reisbureaus en touroperators	0,60
VERLENEN VAN ANDERE DIENSTEN	Reisbureaus,	2,01

CATERING/ACCOMMODATIE EN GASTRONOMIE	Restaurants, tavernes, snackbars, cafés, ijsalons, enz.	0,46
HANDEL	Detailhandel	0,46
HANDEL	Postorderverkoop en online verkoop	4,34
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Gegevensverwerking, hosting en aanverwante activiteiten	3,87
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	IT-adviesdiensten	0,24
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	IT-activiteiten	1,08
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Programmeeractiviteiten	6,49
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Uitgeven van software	5,35
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van batterijen en accu's	5,54
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van hef- en transportwerktuigen	0,49
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van auto's en motoren voor auto's	3,72
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van andere machines, apparaten en werktuigen voor specifieke doeleinden, n.e.g.	1,38
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van meet-, regel- en navigatie-instrumenten, enz. Instrumenten en apparaten	2,86
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van verbrandingsmotoren en turbines (met uitzondering van motoren voor luchtvaartuigen en wegvoertuigen)	1,08
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van wapens en munitie	2,49
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van elektrische lampen en verlichtingsarmaturen	0,87
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van elektronische onderdelen	11,23
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van elektronische onderdelen en printplaten	4,28
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van medische en tandheelkundige apparatuur en materialen	0,73
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Vervaardiging van farmaceutische producten	1,92
INDUSTRIE/GOEDERENINDUSTRIE	Metaalproductie en -verwerking	3,70

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 de 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

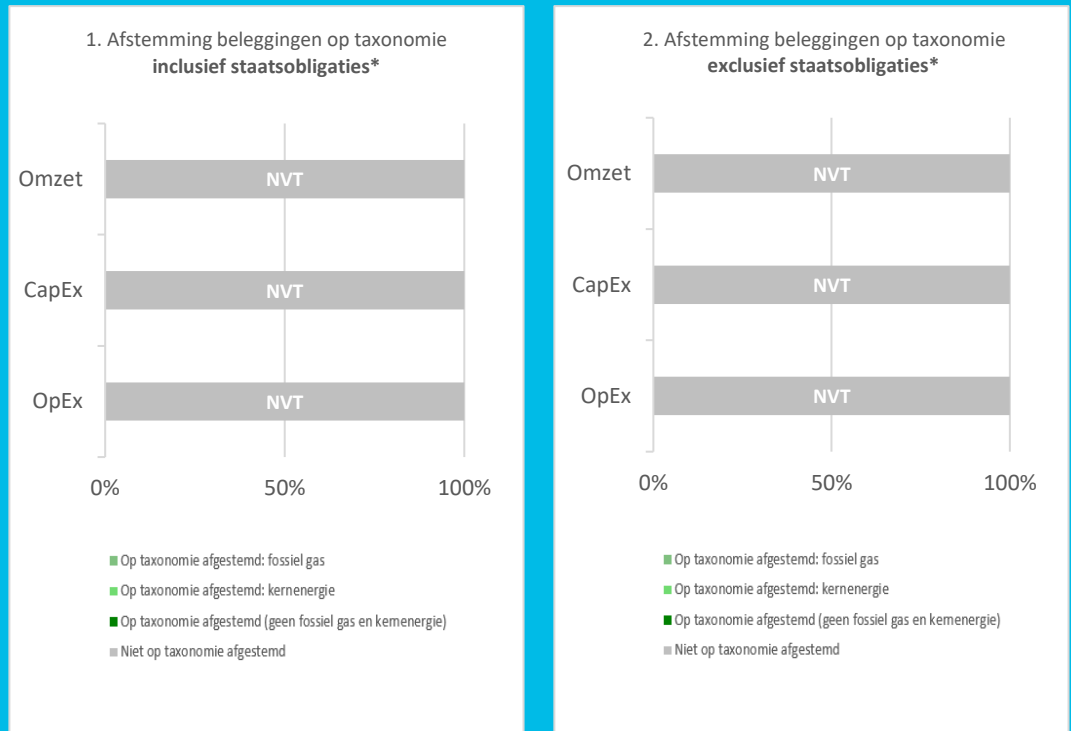
Nee

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 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 Gedelegeerd 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.

De onderstaande diagrammen geven 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.*



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

Faciliterende activiteiten

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

Transitieactiviteiten

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

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

Niet van toepassing.

- **Hoe verhield 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?

Ecologische/sociale kenmerken worden gepromoot bij het onderliggende fonds, maar er wordt niet duurzaam belegd.



Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?



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).

Ecologische/sociale kenmerken worden gepromoot bij het onderliggende fonds, maar er wordt niet duurzaam belegd.



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

Deze categorie omvat afdekkingsinstrumenten, investeringen voor diversificatiedoelinden, investeringen waarvoor geen gegevens beschikbaar zijn en liquide middelen. De duurzaamheidsindicatoren die worden gebruikt om het behalen van elk ecologisch of sociaal kenmerk te meten voor "#1 Investerings afgestemd op E/S-kenmerken" zijn niet systematisch van toepassing op "#2 Overige investeringen".

Een minimumniveau van ecologische en sociale bescherming bestaat voor investeringen waarvoor UNGC-controle mogelijk is. Hieronder vallen aandelen, maar geen contanten of derivaten.



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

Om aan de bovenstaande ecologische en sociale kenmerken te voldoen, gebruikt het onderliggende fonds een combinatie van uitsluitingscriteria en een scorebenadering.

De thema's "Milieuschade beperken" en "Klimaatverandering afremmen" vallen onder de volgende uitsluitingen:

- Uitsluiting van bedrijven die niet voldoen aan de milieuprincipes 7 tot en met 9 van het United Nations Global Compact
- Nucleaire betrokkenheid gemeten als percentage van de omzet: productie >5%, ondersteunende producten/diensten >5% en distributie >25% zijn uitgesloten.
- Thermische kolen: Verplichting gemeten als percentage van de omzet: winning >5% en elektriciteitsproductie >10% worden uitgesloten.
- Betrokkenheid bij teerzand gemeten als percentage van de omzet: winning >5% is uitgesloten
- Betrokkenheid bij schaliegas gemeten als percentage van de omzet: winning >5% is uitgesloten
- Betrokkenheid bij de olie- en gasector in termen van omzetaandeel: productie >5%, productie 10% en ondersteunende producten/diensten >25% zijn uitgesloten.
- Productie van plastic voor eenmalig gebruik: de 100 grootste producenten van plastic voor eenmalig gebruik zijn uitgesloten.
- Genetisch gemodificeerde planten en zaden: Betrokkenheid gemeten als percentage van de omzet: ontwikkeling >10% en teelt >10% zijn uitgesloten.

De thema's "Bescherming van mensenrechten, arbeidsrechten en gezondheid", "Terugdringen van gewapend geweld", "Terugdringen van corruptie", "Voorkomen van onethische handelspraktijken", "Bevorderen van goed ondernemingsbestuur" en "Terugdringen van kinder- en dwangarbeid" vallen onder de volgende uitsluitingen:

- Bedrijven uitsluiten die principes 1, 2, 3, 4, 5, 6 en 10 van het United Nations Global Compact schenden

- Militaire betrokkenheid gemeten als percentage van de omzet: wapens >5%, wapengerelateerde producten en/of diensten >5% en niet-wapengerelateerde producten en/of diensten >5% zijn uitgesloten.
- Lichte wapens: betrokkenheid gemeten als percentage van de omzet: civiele klanten (aanvalswapens) >5%, civiele klanten (niet-aanvalswapens) >5%, belangrijke onderdelen >5% en militaire/politiediensten >5% zijn uitgesloten.
- Controversiële wapens zijn uitgesloten
- De grootste suikerproducenten zijn uitgesloten
- Volwassen amusement in termen van aandeel in de verkoop: productie >10% en distributie >10% zijn uitgesloten
- Betrokkenheid bij tabak gemeten als percentage van de verkoop: productie >5%, verkoop >5% en aanverwante producten/diensten >5% zijn uitgesloten.

Het engagementproces van de onderliggende fondsbeheerder richt zich in het bijzonder op corporate governance. Goede corporate governance is een essentieel element in het verhogen van de waarde van een bedrijf. Als aandeelhouder vindt de beheerder van het onderliggende fonds het noodzakelijk om bij te dragen aan de positieve ontwikkeling van de bedrijven in de portefeuille. Deze bijdrage kan zowel tot uiting komen door een actieve dialoog met het management als door het uitoefenen van stemrecht op algemene vergaderingen. Daarnaast worden de duurzaamheidskenmerken van het onderliggende fonds gecontroleerd door het onafhankelijke ratingbureau Sustainalytics. Het onderliggende fonds heeft altijd lager gescoord dan zijn benchmark.



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.

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