

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)

Heeft 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 I/O-kenmerken:

- beperking van de klimaatverandering
- vertraging van de klimaatverandering
- bescherming van de mensenrechten
- bescherming van arbeidsrechten
- gezondheidsbescherming
- beperking van gewapend geweld
- beperking van de corruptie
- vermijd onethische bedrijfspraktijken
- bevordering van goed ondernemingsbestuur
- terugdringing van kinderarbeid en dwangarbeid

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

- **Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?**

Alle aandelenbeleggingen werden gescreend op de uitsluitingscriteria en de ESG-score van het onderliggende fonds was te allen tijde lager dan de ESG-score van de benchmarkindex. per 31-12-2023 Onderliggende fondsscore: 20,49 versus referentiescore 21,31.

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

Alle aandelenbeleggingen werden gescreend op de uitsluitingscriteria en de ESG-score van het onderliggende fonds was te allen tijde lager dan de ESG-score van de benchmarkindex. Per 31-12-2022 Onderliggende fondsscore: 20,95 vs. Benchmark: 21,59; per 31-12-2021 Onderliggende fondsscore: 20,53 vs. Benchmark: 21,13.

- **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?**

I/O-functies worden gepromoot met het financiële product, maar er wordt geen duurzame investering gedaan.

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

I/O-functies worden gepromoot met het financiële product, maar er wordt geen duurzame investering gedaan.

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

I/O-functies worden gepromoot met het financiële product, maar er wordt geen duurzame investering gedaan.

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

I/O-functies worden gepromoot met het financiële product, maar er wordt geen duurzame investering gedaan.

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 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?

In het onderliggende fonds wordt rekening gehouden met de belangrijkste negatieve gevolgen van beleggingsbeslissingen op de duurzaamheidsfactoren zoals uiteengezet in bijlage 1 van tabel I van Verordening (EU) 2022/1288 van het Europees Parlement en de Raad van 6 april 2022, in de context van artikel 7 van Verordening (EU) 2019/2088. In het beleggingsproces wordt rekening gehouden met de volgende negatieve gevolgen voor duurzaamheidsfactoren:

- Nr. 1 “Broeikasgasemissies” (Scope 1, Scope 2, Scope 3, Totaal)
- Nr. 2 “Koolstofvoetafdruk”
- Nr. 3 “Broeikasgasintensiteit”
- Nr. 4 “Deelname in fossiele brandstoffenbedrijven”
- Nr. 10 “Schendingen van de principes van het Global Compact van de Verenigde Naties en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen”
- Nr. 14 “Blootstelling aan controversiële wapens (antipersoneelmijnen, clustermunie, chemische wapens en biologische wapens)

Portefeuillebeheerders gebruiken de externe analyses van Sustainalytics en, waar nodig, beursgenoteerde bedrijfsdocumenten en aantekeningen uit directe dialogen met het management van het bedrijf om negatieve duurzaamheidseffecten te identificeren, meten en evalueren. Negatieve duurzaamheidseffecten kunnen vervolgens worden onderworpen aan een uitgebreide analyse en in aanmerking worden genomen bij investeringsbeslissingen.



Wat waren de grootste beleggingen van dit financiële product?

De lijst bevat de grootste aandelenbeleggingen van het financiële product vormen tijdens de referentieperiode, te weten: 01.01.2022 – 31.12.2022

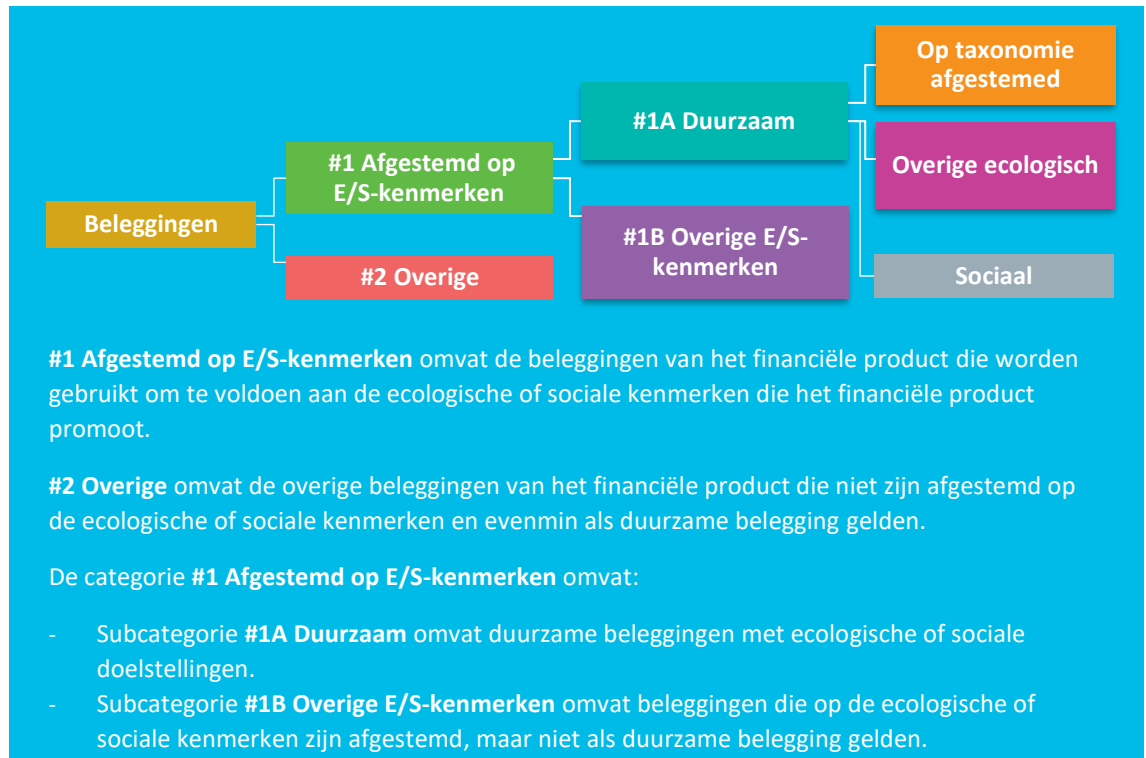
De grootste investeringen	Sector	% Activa	Land
NVIDIA-bedrijf	VERVAARDIGING	4.63	de Verenigde Staten van Amerika
Microsoft Corporation	INFORMATIE EN COMMUNICATIE	4.43	de Verenigde Staten van Amerika
Amazon.com Inc.	HANDEL, ONDERHOUD EN REPARATIE VAN AUTOMOBIELVOERTUIGEN EN MOTORFIETSEN	4.38	de Verenigde Staten van Amerika
Tesla Inc.	VERVAARDIGING	4.35	de Verenigde Staten van Amerika
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	VERLENING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	4.29	Frankrijk
Compagnie Financière Richemont AG	VERLENING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	4.27	Zwitsers
ASML Holding SA	VERLENING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	4.24	Nederland
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co.Ltd.	VERVAARDIGING	4.23	Taiwan
L'Oréal SA	VERLENING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	4.22	Frankrijk
Trip.com Group Ltd.	FINANCIËLE EN VERZEKERINGSACTIVITEITEN	3,81	Kaaiman Eilanden
Ivanhoe Mijnen Ltd.	MIJNEN EN STEENGROENTEN	3,50	Canada
Keyence-bedrijf	VERVAARDIGING	3.44	Japan
PDD Holdings Inc. ADR	INFORMATIE EN COMMUNICATIE	3.24	Kaaiman Eilanden
Axon Enterprise Inc.	VERVAARDIGING	3.17	Verenigde Staten van Amerika
Newmont-bedrijf	MIJNEN EN STEENGROENTEN	3.11	de Verenigde Staten van Amerika



Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

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

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



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 welke economische sectoren werd belegd?**

Sector	Subsector	% Activa
MIJNEN EN STEENGROENTEN	Winning van chemische mineralen en meststoffen	0,22
MIJNEN EN STEENGROENTEN	Winning van non-ferrometaalertsen	2.46
MIJNEN EN STEENGROENTEN	Andere winningsindustrieën, neg	3,50
MIJNEN EN STEENGROENTEN	Winning van andere non-ferrometaalertsen	3.31
FINANCIËLE EN VERZEKERINGSACTIVITEITEN	Aandelenbeleggingen	3,81
VERLENING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	Bedrijfsadviesactiviteiten en ander managementadvies	19.66
ADMINISTRATIEVE EN ONDERSTEUNENDE DIENSTENACTIVITEITEN	Reisbureaus, touroperators en andere reserveringsdiensten en aanverwante activiteiten	1.40
HANDEL, ONDERHOUD EN REPARATIE VAN AUTOMOBIELVOERTUIGEN EN MOTORFIETSEN	Postorderbedrijven en internetwinkels	4.38
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	IT-infrastructuur, gegevensverwerking, hosting en andere activiteiten op het gebied van informatiediensten	7.54
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Computerprogrammering, advies en aanverwante activiteiten	1.22
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Computerprogrammeringsactiviteiten	3.06

INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Software-publicatie	4.43
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Andere software-edities	1.22
VERVAARDIGING	Vervaardiging van batterijen en accu's	4.15
VERVAARDIGING	Productie van elektriciteitsdistributie- en controleapparatuur	0,23
VERVAARDIGING	Productie van industriële gassen	1,93
VERVAARDIGING	Productie van motorvoertuigen	4.35
VERVAARDIGING	Vervaardiging van andere machines voor speciale doeleinden, neg	05:00 uur
VERVAARDIGING	Vervaardiging van meet-, test- en navigatie-instrumenten en -apparaten	3.44
VERVAARDIGING	Vervaardiging van zepen en wasmiddelen, reinigings- en polijstmiddelen	0,80
VERVAARDIGING	Vervaardiging van wapens en munitie	3.17
VERVAARDIGING	Vervaardiging van elektronische componenten	8.46
VERVAARDIGING	Productie van elektronische componenten en printplaten	4.63
VERVAARDIGING	Vervaardiging van medische en tandheelkundige instrumenten en benodigdheden	0,67
VERVAARDIGING	Vervaardiging van farmaceutische basisproducten	1,87
VERVAARDIGING	Vervaardiging van andere anorganische basischemicaliën	1.46
VERVAARDIGING	Vervaardiging van andere elektrische apparatuur, neg	1.23
VERVAARDIGING	Vervaardiging van andere elektronische en elektrische draden en kabels	1.09

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 broeikasgasemissieniveaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.



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

Het hoofddoel van dit onderliggende fonds is om bij te dragen aan het nastreven van I/O-eigenschappen. daarom verbindt dit onderliggende fonds er zich momenteel niet toe om een minimumaandeel van zijn totale activa te beleggen in ecologisch duurzame economische activiteiten in overeenstemming met artikel 3 van de EU-taxonomieverordening (2020/852). Dit geldt ook voor informatie over investeringen in economische activiteiten die zijn geclassificeerd als faciliterende of transitieactiviteiten op grond van artikel 16 of 10, lid 2, van de EU-taxonomieverordening (2020/852).

- **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

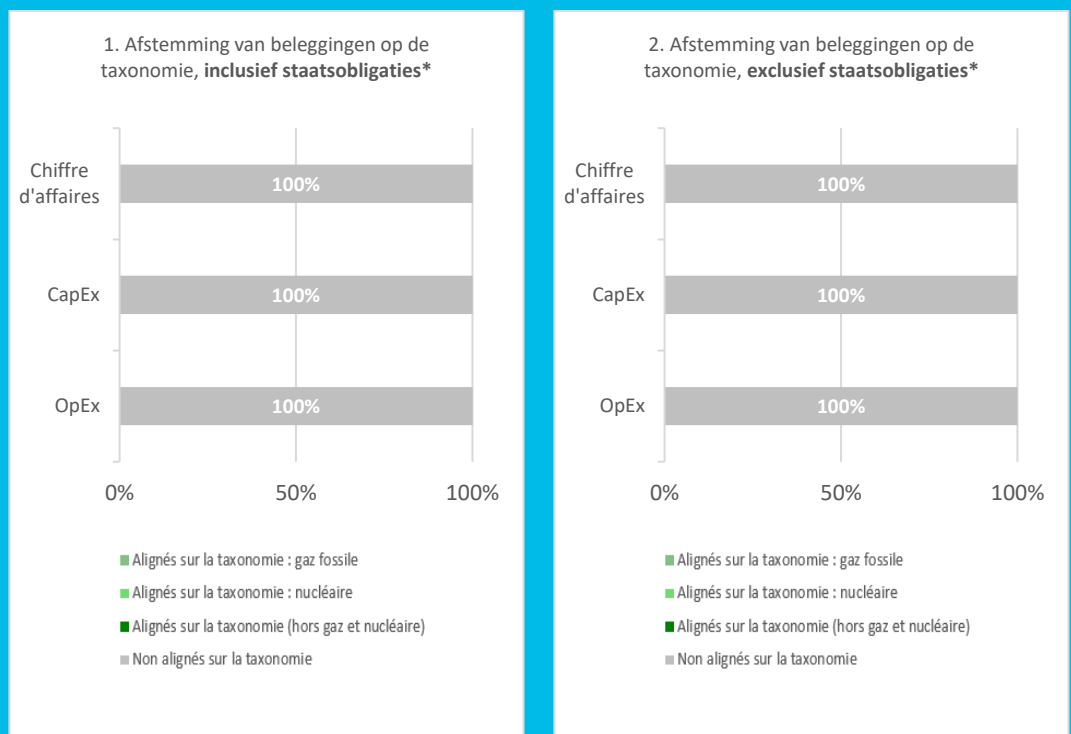
In kernenergie

Nee

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

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

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

Activiteiten mogelijk maken: geen informatie

Transitieactiviteiten: geen informatie

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.

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

I/O-functies worden gepromoot met het financiële product, maar er wordt geen duurzame investering gedaan. In voorgaande perioden zijn er geen duurzame investeringen gedaan, waardoor vergelijking niet mogelijk is.



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

Met het financiële product worden I/O-functies gepromoot, maar er wordt geen duurzame investering gedaan



Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?

I/O-functies worden gepromoot met het financiële product, maar er wordt geen duurzame investering gedaan.



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

Denk hierbij aan hedginginstrumenten, beleggingen voor diversificatiedoelinden, beleggingen waarvoor geen data beschikbaar zijn en liquide middelen. Duurzaamheidsindicatoren die worden gebruikt om de verwezenlijking van individuele I/O-kenmerken te meten in “#1 Investerings gericht op I/O-kenmerken” worden niet systematisch toegepast in “#2 Overige”. Voor investeringen waarvoor een UNGP-audit mogelijk is, is minimale sociale en milieubescherming beschikbaar. Dit omvat bijvoorbeeld aandelen, maar geen contant geld of derivaten.



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

Uitsluitingscriteria worden toegepast vóór de selectie van effecten om duurzaamheidskenmerken te bereiken: beperking van milieuschade, vertraging van de klimaatverandering, bescherming van de mensenrechten, bescherming van arbeidsrechten, bescherming van de gezondheid, beperking van wapengeweld, beperking van corruptie, vermindering onethische bedrijfspraktijken, bevordering van goed ondernemingsbestuur, terugdringing van kinderarbeid en dwangarbeid.

Beleggingen kunnen zich richten op large-, mid- en small caps. De aandelenselectie is gebaseerd op uitgebreide bedrijfsanalyses (bottom-up); Structureel kleine en middelgrote bedrijven worden opgenomen in de beleggingsmix (barbellstrategie).

Het Sustainability-scoremodel wordt gebruikt om de inzet van een bedrijf op het gebied van duurzaamheid onafhankelijk te monitoren en te bevestigen. In dit proces wordt ook rekening gehouden met de gedefinieerde PAI's.

Engagement is een integraal onderdeel van het behalen van de milieu- en sociale doelstellingen van de beleggingsstrategie. Sterke corporate governance is een essentiële factor bij het vergroten van de waarde van elk bedrijf. Als aandeelhouder begrijpen wij de noodzaak om actief deel te nemen aan de ontwikkeling van een bedrijf. Noodzaak verwijst hier naar de actieve dialoog van het portefeuillebeheerteam met het portefeuillebedrijf en naar de uitoefening van stemrecht op algemene vergaderingen.

Nauw contact met portefeuillebedrijven zorgt voor een voortdurende focus op zowel fundamentele als duurzaamheidsfactoren. Het doel van de engagementactiviteit is om het ESG-profiel van bedrijven gedurende de gehele investeringsperiode actief te beïnvloeden en zo de negatieve impact op duurzaamheidsfactoren te verminderen.

Rekening houdend met verschillende aspecten, zoals duurzaamheid en bedrijfsstrategie, streven wij ernaar om hun stemrecht actief, integraal en op de best mogelijke manier uit te oefenen in het belang van beleggers en om hun beleid uit te voeren.



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

Er is geen benchmark gedefinieerd als onderdeel van de duurzame ontwikkelingsstrategie .

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

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

Er is geen benchmark gedefinieerd als onderdeel van de duurzame ontwikkelingsstrategie .

- ***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?***

Er is geen benchmark gedefinieerd als onderdeel van de duurzame ontwikkelingsstrategie .

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

Er is geen benchmark gedefinieerd als onderdeel van de duurzame ontwikkelingsstrategie .

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

Er is geen benchmark gedefinieerd als onderdeel van de duurzame ontwikkelingsstrategie .

