

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 N1 Stable Return**

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

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 65% 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?

De onderliggende I/O-kenmerken van het onderliggende fonds die worden gepromoot, kunnen van ecologische en/of sociale aard zijn en omvatten het volgende:

Duurzame beleggingen Hoewel het onderliggende fonds niet is toegewijd aan het doen van duurzame beleggingen, heeft het de I/O-kenmerken bevorderd door gedeeltelijk te beleggen in bedrijven en emittenten die betrokken zijn bij activiteiten die bijdragen aan een milieudoelstelling of sociale activiteiten zoals beschreven in de Sustainable Development Goals (SDG's) van de VN en /of de EU-taxonomie, zonder aanzienlijke schade toe te brengen aan andere milieu- of sociale doelstellingen en goede bestuurspraktijken te volgen.

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

Op sectoren en waarden gebaseerde uitsluitingen Het onderliggende fonds heeft de I/O-kenmerken bevorderd door bedrijven uit te sluiten die ongeschikt worden geacht vanwege hun zakelijke activiteiten of gedrag.

Beleid voor fossiele brandstoffen in lijn met de Overeenkomst van Parijs van Nordea Asset Management Het onderliggende fonds bevorderde de I/O-kenmerken door niet te beleggen in bedrijven met een aanzienlijke blootstelling aan fossiele brandstoffen, tenzij ze een geloofwaardige transitiestrategie hadden geïmplementeerd.

De benchmark die door het onderliggende fonds wordt gebruikt, is niet aangewezen als benchmark om de I/O-kenmerken te bereiken die door het onderliggende fonds worden gepromoot.

- **Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?**

Indicateur de durabilité	Élément de mesure	Valeur de l'élément de mesure	Éligibilité	Couverture
Empreinte carbone	Empreinte carbone	14 tCO ₂ e / million d'euros investi	92,45 %	91,95 %
	Empreinte carbone Niveaux 1+2+3	133 tCO ₂ e / million d'euros investi	92,45 %	91,95 %
Pays d'investissement connaissant des violations de normes sociales (en termes absolus et relatifs)	Nombre de pays d'investissement connaissant des violations de normes sociales (en nombre absolu et en proportion du nombre total de pays bénéficiaires d'investissements), au sens des traités et conventions internationaux, des principes des Nations unies ou, le cas échéant, du droit national	0 pays d'investissement connaissant des violations	1,37 %	1,37 %
		0,00 % pays d'investissement connaissant des violations	1,37 %	1,37 %
% du total des investissements dans des entreprises qui ne respectent pas le Pacte mondial des Nations unies	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	0,78 % impliqués dans des violations	92,45 %	92,27 %
Intensité de GES des émetteurs souverains	Intensité de GES des pays d'investissement	343,50 tCO ₂ e / million d'euros de PIB	1,37 %	1,37 %

Éligibilité : la proportion des actifs du produit financier (par rapport à la VNI) qui rentrent dans le périmètre de l'indicateur.

Couverture : la proportion des actifs du produit financier (par rapport à la VNI) pour lesquels des données sont disponibles pour présenter l'indicateur.

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

Indicateur de durabilité	Élément de mesure	Période de référence	Valeur de l'élément de mesure	Éligibilité	Couverture
Empreinte carbone	Empreinte carbone	2023	14 tCO ₂ e / million d'euros investi	92,45 %	91,95 %
		2022	15 tCO ₂ e / million d'euros investi	91,49 %	91,10 %
	Empreinte carbone Niveaux 1+2+3	2023	133 tCO ₂ e / million d'euros investi	92,45 %	91,95 %
		2022	S/O	S/O	S/O
Pays d'investissement connaissant des violations de normes sociales (en termes absolus et relatifs)	Nombre de pays d'investissement connaissant des violations de normes sociales (en nombre absolu et en proportion du nombre total de pays bénéficiaires d'investissements), au sens des traités et conventions internationaux, des principes des Nations unies ou, le cas échéant, du droit national	2023	0 pays d'investissement connaissant des violations	1,37 %	1,37 %
		2022	0 pays d'investissement connaissant des violations	2,48 %	2,48 %
		2023	0,00 % pays d'investissement connaissant des violations	1,37 %	1,37 %
		2022	0,00 % pays d'investissement connaissant des violations	2,48 %	2,48 %
% du total des investissements dans des entreprises qui ne respectent pas le Pacte mondial des Nations unies	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	2023	0,78 % impliqués dans des violations	92,45 %	92,27 %
		2022	0,01 % impliqués dans des violations	91,49 %	90,99 %
Intensité de GES des émetteurs souverains	Intensité de GES des pays d'investissement	2023	343,50 tCO ₂ e / million d'euros de PIB	1,37 %	1,37 %
		2022	343,50 tCO ₂ e / million d'euros de PIB détenu	2,48 %	2,48 %

Éligibilité : la proportion des actifs du produit financier (par rapport à la VNI) qui rentrent dans le périmètre de l'indicateur.

Couverture : la proportion des actifs du produit financier (par rapport à la VNI), pour lesquels des données sont disponibles pour présenter l'indicateur.

- ***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?***

De doelstellingen van de duurzame beleggingen die het onderliggende fonds deels heeft gedaan, waren het bijdragen aan een of meer van de SDG's van de VN of het betrokken zijn bij activiteiten die aansluiten bij de taxonomie. Duurzame beleggingen droegen bij aan de doelstellingen via de beleggingen van het onderliggende fonds in bedrijven waar ten minste 20% van hun activiteit gekoppeld zou kunnen worden aan economische activiteiten die een duurzame milieudoelstelling ondersteunen die is gedefinieerd in de EU-taxonomie, of een milieu- of sociale doelstelling die is opgenomen in de lijst van Verenigde Naties. SDG's van de landen.

De SDG's van de VN zijn een reeks van 17 Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen die in 2015 door de Verenigde Naties zijn aangenomen als een oproep tot actie om een

einde te maken aan de armoede, de planeet te beschermen en vrede en welvaart voor iedereen hier in 2030 te garanderen.

De EU-taxonomie biedt een raamwerk voor de beoordeling van ecologisch duurzame economische activiteiten en somt economische activiteiten op die als ecologisch duurzaam worden beschouwd in de context van de Europese Green Deal.

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

Als onderdeel van het proces voor het identificeren van duurzame beleggingen werden bedrijven gescreend om er zeker van te zijn dat ze geen significante schade toebrengen aan andere sociale of ecologische doelstellingen ("DNSH-test"). De DNSH-test was gebaseerd op PIN-indicatoren, zoals hieronder beschreven, om bedrijven te identificeren en uit te sluiten die niet aan de drempelvereisten voldoen.

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

De DNSH-test, die deel uitmaakt van de methodologie voor de identificatie van duurzame beleggingen, kon negatieve uitschieters en slechte prestaties met betrekking tot PIN-indicatoren identificeren. De beheerder van het onderliggende fonds heeft rekening gehouden met de PIN-indicatoren vermeld in Tabel 1 van Bijlage 1 van de SFDR RTS. Tijdens de verslagperiode waren er vooral gegevens beschikbaar voor de volgende indicatoren.

Klimaatindicatoren en andere milieu-indicatoren:

- Broeikasgasemissies
- Impact op biodiversiteit
- Lozingen in water
- Gevaarlijk afval

Indicatoren met betrekking tot sociale kwesties, personeel, respect voor de mensenrechten en de strijd tegen corruptie en corrupte handelingen:

- Schendingen van de principes van het Global Compact van de Verenigde Naties en de OESO
- Diversiteit binnen bestuursorganen
- Blootstelling aan controversiële wapens
- Ernstige mensenrechtenkwesties en incidenten

Bedrijven die niet voldeden aan de door de onderliggende fondsbeheerder vastgestelde drempels werden niet als duurzame beleggingen beschouwd. Het gaat onder meer om bedrijven die betrokken zijn bij ernstige mensenrechtenincidenten, ernstige controverses over biodiversiteit of schendingen van de principes van het UN Global Compact en de OESO.

Bedrijven faalden ook voor de DNSH-test als ze tot de slechtste presteerders behoorden op het gebied van waterafvoer, gevaarlijk afval of de uitstoot van broeikasgassen. Bovendien faalden bedrijven die meer dan 0% van hun

inkomsten uit onconventionele fossiele brandstoffen haalden voor de DNSH-test, en bedrijven die meer dan 5% van hun inkomsten uit fossiele brandstoffen haalden, faalden voor de DNSH-test, en bedrijven die meer dan 5% van hun inkomsten haalden uit fossiele brandstoffen. Inkomsten uit fossiele brandstoffen slaagden niet voor de conventionele DNSH-test of meer dan 50% van hun omzet uit diensten die specifiek zijn voor de fossiele brandstoffenindustrie slaagden alleen voor de DNSH-test als ze onder de klimaatgerelateerde uitsluitingscriteria van het Index-referentiepunt voor de “Unie” lagen. Overeenkomst van Parijs”, met omzetsdrempels van 1% voor steenkool, 10% voor olie, 50% voor aardgas en 50% voor elektriciteitsproductie uit fossiele brandstoffen, en als ze een klimaattransitieplan hadden. Hun op de Overeenkomst van Parijs afgestemde beleid inzake fossiele brandstoffen schetst de criteria die worden gebruikt om bedrijven met geloofwaardige transitieplannen te identificeren.

Op het beleggingsuniversum van het onderliggende fonds zijn aanvullende uitsluitingen toegepast die gericht zijn op het verder beperken van negatieve externaliteiten, om beleggingen te vermijden in bedrijven die betrokken zijn bij thermische steenkool of de productie van fossiele brandstoffen uit teerzanden en boringen in het Noordpoolgebied, evenals in controversiële wapens en pornografie.

De pincode-indicatorgegevens die nodig zijn voor DNSH-tests zijn afkomstig van externe gegevensproviders.

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

De afstemming van duurzame investeringen op de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de Guiding Principles on Business and Human Rights van de Verenigde Naties werd bevestigd door het proces van identificatie van duurzame investeringen met behulp van de schendingen van de principes van het Global Compact van de Verenigde Naties en de OESO-indicator.

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 specifieke PIN-indicatoren waarmee voor dit onderliggende fonds rekening werd gehouden, waren:

INDICATEURS CLIMATIQUES ET AUTRES INDICATEURS RELATIFS À L'ENVIRONNEMENT

Indicateur d'incidences négatives sur la durabilité	Élément de mesure	Valeur de l'élément de mesure	Éligibilité	Couverture	
Émissions de gaz à effet de serre « GES »	Émissions de GES	Émissions de GES de niveau 1	46.523 tCO ₂ e	92,45 %	91,95 %
		Émissions de GES de niveau 2	25.213 tCO ₂ e	92,45 %	91,95 %
		Émissions de GES de niveau 3	607.338 tCO ₂ e	92,45 %	91,95 %
		Émissions totales de GES de niveaux 1+2	71.735 tCO ₂ e	92,45 %	91,95 %
		Émissions totales de GES de niveaux 1+2+3	679.074 tCO ₂ e	92,45 %	91,95 %
	Empreinte carbone	Empreinte carbone	14 tCO ₂ e / million d'euros investi	92,45 %	91,95 %
		Empreinte carbone Niveaux 1+2+3	133 tCO ₂ e / million d'euros investi	92,45 %	91,95 %
	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	56 tCO ₂ e / million d'euros de chiffre d'affaires détenu	92,45 %	92,39 %
		Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements (Niveaux 1+2+3)	446 tCO ₂ e / million d'euros de chiffre d'affaires détenu	92,45 %	91,75 %
	Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	2,45 % d'investissements dans des combustibles fossiles	92,45 %	91,51 %
	Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables	60,92 % de consommation d'énergie non renouvelable	92,45 %	81,65 %
			68,79 % de production d'énergie non renouvelable	92,45 %	1,78 %

INDICATEURS CLIMATIQUES ET AUTRES INDICATEURS RELATIFS À L'ENVIRONNEMENT

Indicateur d'incidences négatives sur la durabilité	Élément de mesure	Valeur de l'élément de mesure	Éligibilité	Couverture	
Émissions de gaz à effet de serre « GES »	Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	Agriculture, sylviculture et pêche (A)	0,00 GWh / million d'euros de chiffre d'affaires	0,00 %	0,00 %
		Industries extractives (B)	0,18 GWh / million d'euros de chiffre d'affaires	0,01 %	0,01 %
		Industrie manufacturière (C)	0,16 GWh / million d'euros de chiffre d'affaires	29,58 %	29,15 %
		Fourniture d'électricité, de gaz, de vapeur et d'air conditionné (D)	4,55 GWh / million d'euros de chiffre d'affaires	2,03 %	2,03 %
		Production et distribution d'eau ; assainissement, gestion des déchets et dépollution (E)	0,67 GWh / million d'euros de chiffre d'affaires	0,59 %	0,59 %
		Construction (F)	0,17 GWh / million d'euros de chiffre d'affaires	1,46 %	1,46 %
		Commerce ; réparation d'automobiles et de motocycles (G)	0,81 GWh / million d'euros de chiffre d'affaires	6,19 %	6,19 %
		Transports et entreposage (H)	0,13 GWh / million d'euros de chiffre d'affaires	1,24 %	1,24 %
		Activités immobilières (L)	0,00 GWh / million d'euros de chiffre d'affaires	0,00 %	0,00 %
Biodiversité	Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité	0,68 % avec un impact négatif	92,45 %	90,45 %
Eau	Rejets dans l'eau	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'euros investi, en moyenne pondérée	0,00 tonne / million d'euros investi	92,45 %	1,85 %
Déchets	Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'euros investi, en moyenne pondérée	1,10 tonne / million d'euros investi	92,45 %	70,68 %

**QUESTIONS SOCIALES, DE PERSONNEL, DE RESPECT DES DROITS DE L'HOMME
ET DE LUTTE CONTRE LA CORRUPTION ET LES ACTES DE CORRUPTION**

Indicateur d'incidences négatives sur la durabilité	Élément de mesure	Valeur de l'élément de mesure	Éligibilité	Couverture	
Questions sociales et de personnel	Violations des principes du pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE pour les entreprises multinationales	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	0,78 % impliqués dans des violations	92,45 %	92,27 %
	Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations	0,05 % sans politique	92,45 %	90,51 %
	Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements	Écart de rémunération de 8,04 %	92,45 %	46,36 %
	Mixité au sein des organes de gouvernance	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres	36,22 % (administratrices / total des administrateurs)	92,45 %	91,60 %
	Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques et armes biologiques)	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées	0,00 % d'implication	92,45 %	91,34 %

INDICATEURS APPLICABLES AUX INVESTISSEMENTS DANS DES ÉMETTEURS SOUVERAINS ET SUPRANATIONAUX

Indicateur d'incidences négatives sur la durabilité	Élément de mesure	Valeur de l'élément de mesure	Éligibilité	Couverture	
Environnementaux	Intensité de GES des émetteurs souverains	Intensité de GES des pays d'investissement	343,50 tCO ₂ e / million d'euros de PIB	1,37 %	1,37 %
Sociaux	Pays d'investissement connaissant des violations de normes sociales	Nombre de pays d'investissement connaissant des violations de normes sociales (en nombre absolu et en proportion du nombre total de pays bénéficiaires d'investissements), au sens des traités et conventions internationaux, des principes des Nations unies ou, le cas échéant, du droit national	0 pays d'investissement connaissant des violations	1,37 %	1,37 %
			0,00 % pays d'investissement connaissant des violations	1,37 %	1,37 %
Gouvernance	Pays et territoires non coopératifs à des fins fiscales	Investissements dans des pays et territoires figurant sur la liste de l'UE des pays et territoires non coopératifs à des fins fiscales	0,00 % pays d'investissement connaissant des violations	1,37 %	1,37 %

Éligibilité : la proportion des actifs du produit financier (par rapport à la VNI) qui rentrent dans le périmètre de l'indicateur.

Couverture : la proportion des actifs du produit financier (par rapport à la VNI) pour lesquels des données sont disponibles pour présenter l'indicateur.



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: 01.01.2023 – 31.12.2023

Investissements les plus importants	Secteur	Actifs	Pays
Microsoft	Technologies	4,77 %	États-Unis
Alphabet	Communications	4,32 %	États-Unis
Johnson & Johnson	Consommation non cyclique	2,68 %	États-Unis
Coca-Cola	Consommation non cyclique	2,60 %	États-Unis
Novo Nordisk B	Consommation non cyclique	2,25 %	Danemark
Visa	Finance	2,22 %	États-Unis
Automatic Data Processing	Consommation non cyclique	1,87 %	États-Unis
Cisco Systems	Communications	1,73 %	États-Unis
Adobe	Technologies	1,67 %	États-Unis
Monster Beverage	Consommation non cyclique	1,56 %	États-Unis
Accenture	Technologies	1,55 %	Irlande
Mastercard	Finance	1,53 %	États-Unis
Cigna Group/The	Consommation non cyclique	1,49 %	États-Unis
PepsiCo	Consommation non cyclique	1,48 %	États-Unis
Comcast	Communications	1,47 %	États-Unis

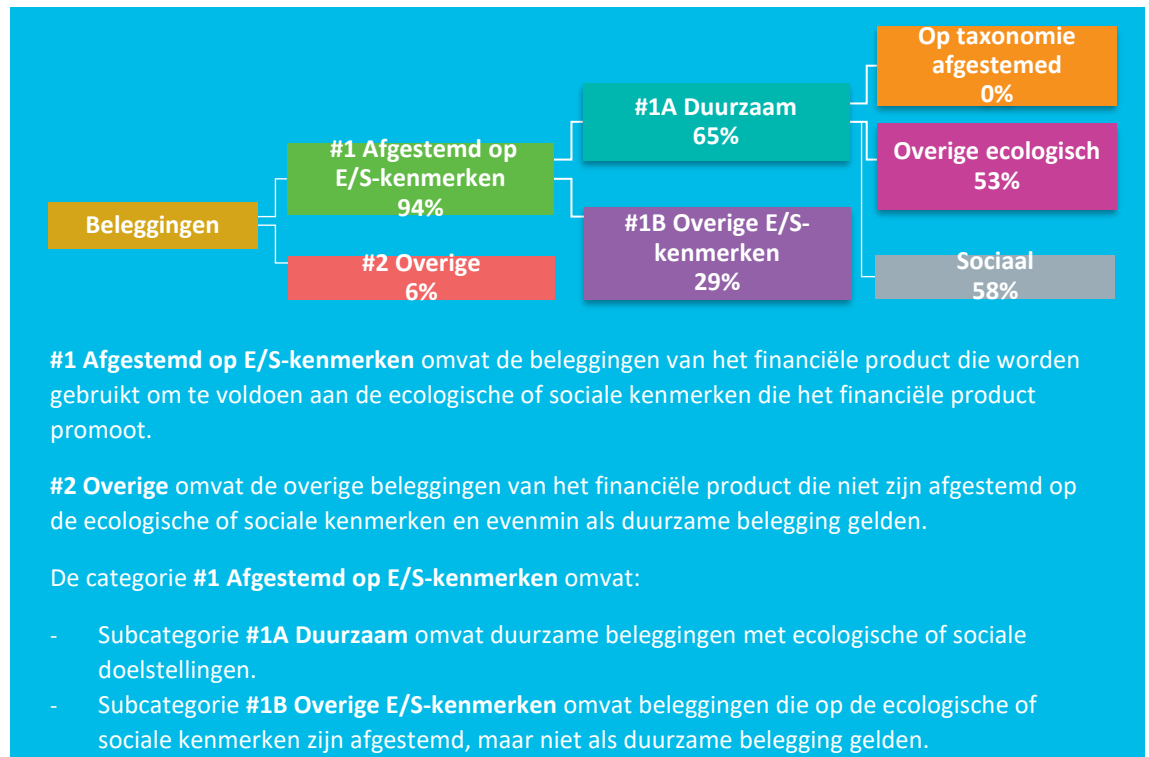


Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

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

Het product betreft beleggingen met zowel een milieu- als een sociale doelstelling. Eén enkele investering kan bijdragen aan zowel een milieu- als een sociale doelstelling, wat kan resulteren in een totale toewijzing van meer dan 100%. Er wordt geen prioriteit gegeven aan milieu- en sociale doelstellingen, en de strategie richt zich niet op een specifieke toewijzing of minimumaandeel voor een van deze categorieën. Bij het beleggingsproces wordt rekening gehouden met de combinatie van milieu- en sociale doelstellingen, waardoor de onderliggende fondsbeheerder de flexibiliteit heeft om deze toe te wijzen op basis van de beschikbaarheid en aantrekkelijkheid van beleggingsmogelijkheden.

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.

#1 Afgestemd op E/S-kenmerken omvat de beleggingen van het financiële product die worden gebruikt 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 gelden.

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

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

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

Secteur	Actifs
Consommation non cyclique	35,36 %
Technologies	15,35 %
Communications	13,64 %
Finance	12,85 %
Consommation cyclique	7,65 %
Liquidités	6,10 %
Industrie	4,58 %
Services aux collectivités	2,17 %
Obligations d'État	1,49 %
Matériaux de base	0,53 %
Énergie	0,20 %
Contrats de change à terme	0,08 %
Dérivés	0,00 %
Total	100,00 %

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?

Niet toepasbaar.

- **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

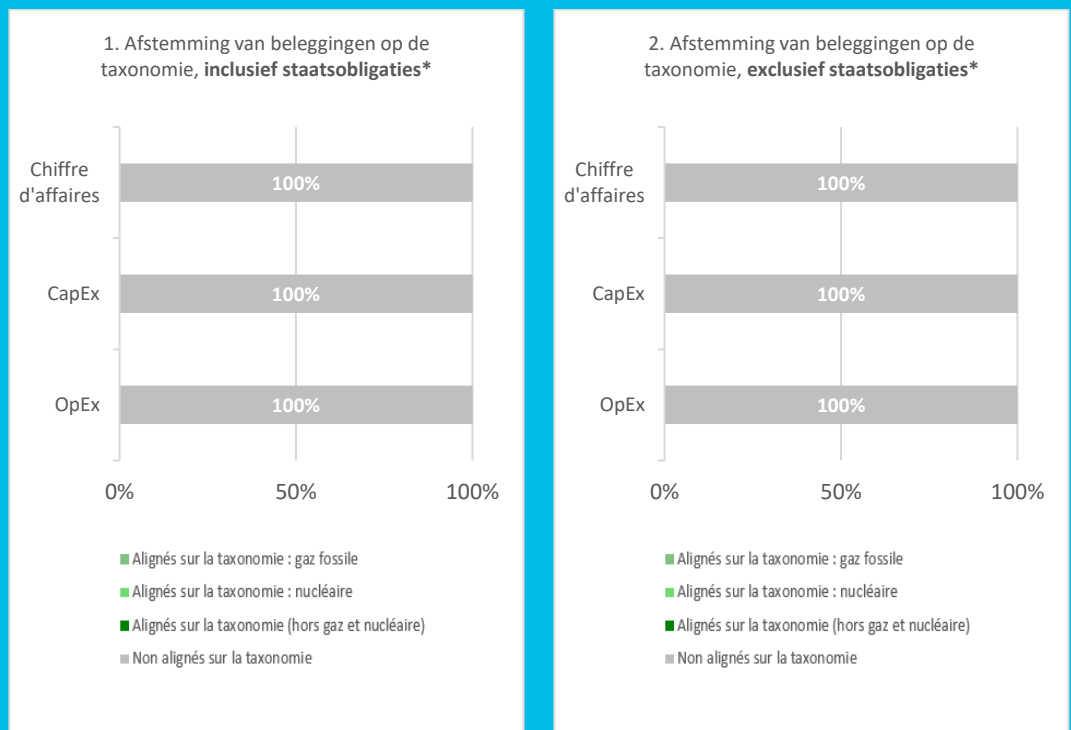
In kernenergie

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.



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

Niet toepasbaar.

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

Niet toepasbaar.

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.



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?

Het aandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet in overeenstemming was met de EU-taxonomie bedroeg 53%.



Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?

Het aandeel sociaal duurzame beleggingen bedroeg 58%.



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

Het kan zijn dat er incidenteel contant geld is vastgehouden of voor risicobalanceringsdoeleinden. Het Onderliggende Fonds heeft mogelijk gebruik gemaakt van derivaten en andere technieken voor de doeleinden beschreven in “Beschrijvingen van de Onderliggende Fondsen” in het prospectus. In deze categorie kunnen ook titels voorkomen waarvoor geen relevante gegevens beschikbaar zijn. Minimale milieu- of sociale garanties waren niet van toepassing.



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

De beperkende elementen van de beleggingsstrategie die worden gebruikt om beleggingen te selecteren om elk van de ecologische of sociale kenmerken te bereiken die door dit onderliggende fonds worden gepromoot, zijn regelmatig gecontroleerd en gedocumenteerd.



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

Niet toepasbaar.

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

Niet toepasbaar.

- **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 toepasbaar.

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

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

Niet toepasbaar.

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

Niet toepasbaar.