

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 Janus Henderson Global Sustainable Equity**
 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 : 38,25%

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: 58,73%

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 fonds streeft naar vermogensgroei door te beleggen in de wereldwijde aandelenmarkt en in het bijzonder door blootstelling aan bedrijven waarvan de producten en diensten een positieve invloed hebben op het milieu of de maatschappij en zo bijdragen aan de ontwikkeling van een duurzame wereldeconomie. Het fonds gebruikt geen referentiebenchmark om zijn duurzame beleggingsdoelstelling te halen.

Tijdens de referentieperiode voldeed het fonds aan zijn duurzame beleggingsdoelstelling door ongeveer 97% van zijn activa te beleggen in duurzame beleggingen met een ecologische of sociale doelstelling (zoals gedefinieerd door de eigen methodologie van de Beleggingsbeheerder, in overeenstemming met de SFDR-regels). Ongeveer 59% van het fondsvermogen is belegd in duurzame beleggingen die zijn afgestemd op sociale doelstellingen en ongeveer 38% van het fondsvermogen is belegd in duurzame beleggingen die zijn afgestemd op milieudoelstellingen.

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

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

De duurzaamheidsindicatoren presteerden in lijn met de verwachtingen en leverden een koolstofarme portefeuille op, die volledig is afgestemd op de thema's voor duurzame ontwikkeling op milieu- en sociaal gebied van de vermogensbeheerder.

- Elk bedrijf in de portefeuille haalde ten minste 50% van zijn huidige of toekomstige verwachte inkomsten uit goederen en diensten binnen de tien ecologische en sociale duurzame ontwikkelingsthema's van de Beleggingsbeheerder. Deze thema's omvatten efficiëntie, schonere energie, waterbeheer, milieudiensten, duurzaam vervoer, duurzaam vastgoed en duurzame financiën, veiligheid, levenskwaliteit, kennis en technologie en gezondheid.

- Het fonds handhaafde een Scope 1 & 2 koolstofintensiteit en koolstofvoetafdruk van de portefeuille die ten minste 20% lager was dan die van de MSCI World referentie-index.

- Geen enkel bedrijf in de portefeuille werd geacht het UN Global Compact te schenden, volgens gegevens en onderzoek van geselecteerde externe onderzoeksaanbieders.

- Er was geen enkel bedrijf in de portefeuille dat niet voldeed aan een van de ESG-uitsluitingscriteria van het fonds. Deze uitsluitingen en vermijdingscriteria worden volledig beschreven in het prospectus van het fonds.

- Hierdoor voldeed meer dan 90% van de beleggingen van het fonds aan de duurzame beleggingsdoelstelling. Aan het einde van de periode had ongeveer 97% van de beleggingen een duurzame doelstelling. De enige niet-duurzame beleggingen waren de beleggingen die werden aangehouden in liquide middelen en daarmee gelijkgestelde instrumenten ten behoeve van efficiënt portefeuillebeheer.

Aan het einde van de referentieperiode was ongeveer 97% van de portefeuille afgestemd op de duurzame beleggingsdoelstelling, terwijl de resterende 3% werd aangehouden als kaspositie ten behoeve van efficiënt portefeuillebeheer. Van deze

duurzame beleggingen was ongeveer 65% gericht op sociale doelstellingen en ongeveer 32% op milieudoelstellingen.

Aan het einde van de referentieperiode bedroeg de Scope 1&2 koolstofvoetafdruk van de portefeuille 14,42 tCO₂e per €1 miljoen geïnvesteerd (EVIC). Dit was lager dan de voetafdruk van de MSCI World benchmark van 41,90 tCO₂e. De koolstofvoetafdruk van de portefeuille was 65% lager dan die van de referentie-index.

Aan het einde van de referentieperiode bedroeg de Scope 1&2 gewogen gemiddelde koolstofintensiteit (WACI) van de portefeuille 43,99 tCO₂e per €1 miljoen aan inkomsten. Dit was lager dan de WACI van 117,51 tCO₂e van de benchmark. De WACI van de portefeuille lag 63% onder die van de referentie-index.

Het fonds hield zich ook aan het Bedrijfsbrede Uitsluitingenbeleid van de Beheerder van het onderliggende Fonds, aangezien het geen directe beleggingen heeft gedaan in bedrijven die betrokken zijn bij de huidige productie van, of een minderheidsbelang van 20% of meer hebben in een producent van controversiële wapens.

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

Niet van toepassing.

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

De duurzame beleggingen hebben geen significante schade toegebracht aan een duurzame milieu- of sociale beleggingsdoelstelling, door rekening te houden met bepaalde belangrijke nadelige effecten en door de richtlijnen van de OESO voor multinationale ondernemingen en de Global Compact-beginselen van de VN na te leven.

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

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

De Beleggingsbeheerder heeft verschillende bronnen en methoden gebruikt om de verplichte indicatoren voor de belangrijkste negatieve effecten ("PAI's") in overweging te nemen om te bepalen dat zijn duurzame beleggingen geen significante schade toebrengen aan relevante milieu- of sociale doelstellingen.

Afhankelijk van de indicator gebruikt de Beleggingsbeheerder een of meer van de volgende benaderingen om eventuele nadelige gevolgen te beoordelen:

1. Uitsluitende screening

De activiteiten en gerapporteerde statistieken van elke onderliggende belegging worden getoetst aan criteria voor significante schade die door de Beleggingsbeheerder zijn gedefinieerd, waarbij wordt verwezen naar de relevante verplichte PAI's die zijn vastgesteld onder SFDR, afhankelijk van de prestaties van het bedrijf ten opzichte van vooraf vastgestelde interne uitsluitingscriteria (die kwantitatief of kwalitatief van aard kunnen zijn).

2. Operationele ESG-beoordeling

Operationele ESG-beoordeling - bedrijfsspecifieke ESG-kwesties worden geïdentificeerd en het algehele niveau van blootstelling aan materiële effecten en risico's wordt beoordeeld aan de hand van de voortdurende verbetering van die risico's. Deze benadering wordt gevolgd door het beleggingsteam, met toezicht en periodieke herziening door de interne oversight- en controleprocessen van de Beleggingsbeheerder.

Belangrijkste negatieve effecten	Hoe wordt rekening gehouden met PAI's?
Uitstoot van broeikasgassen	<p>Via uitsluitingscreenings en de eigen methodologie van de Beleggingsbeheerder.</p> <p>Er waren geen emittenten die meer dan 5% van hun inkomsten halen uit de winning en raffinage van fossiele brandstoffen. Er is één emittent aangehouden die meer dan 5% van zijn inkomsten haalt uit de opwekking van elektriciteit uit aardgas, maar het fonds kan in dit bedrijf beleggen op basis van het feit dat het SBTi (Science Based Targets) goedgekeurde netto nuldoelstellingen heeft.</p> <p>De Beleggingsbeheerder behield een koolstofvoetafdruk en een koolstofintensiteit die minstens 20% onder die van de MSCI World Index liggen.</p>
Koolstofvoetafdruk	<p>Via uitsluitingscreenings en de eigen methodologie van de Beleggingsbeheerder</p> <p>Er waren geen emittenten die meer dan 5% van hun inkomsten halen uit de winning en raffinage van fossiele brandstoffen. Er is één emittent aangehouden die meer dan 5% van zijn inkomsten haalt uit de opwekking van elektriciteit uit aardgas, maar het fonds kan in dit bedrijf beleggen op basis van het feit dat het SBTi (Science Based Targets) goedgekeurde netto nuldoelstellingen heeft.</p> <p>De Beleggingsbeheerder behield een koolstofvoetafdruk en een koolstofintensiteit die minstens 20% onder die van de MSCI World Index liggen.</p>
Broeikasgasintensiteit van ondernemingen waarin we beleggen	<p>Via uitsluitingscreenings en de eigen methodologie van de Beleggingsbeheerder</p> <p>Er waren geen emittenten die meer dan 5% van hun inkomsten halen uit de winning en raffinage van fossiele brandstoffen. Er is één emittent aangehouden die meer dan 5% van zijn inkomsten haalt uit de opwekking van elektriciteit uit aardgas, maar het fonds kan in dit bedrijf beleggen op basis van het feit dat het SBTi (Science Based</p>

	<p>Targets) goedgekeurde netto nuldoelstellingen heeft. De Beleggingsbeheerder behield een koolstofvoetafdruk en een koolstofintensiteit die minstens 20% onder die van de MSCI World Index liggen.</p>
Blootstelling aan ondernemingen die actief zijn in de fossielebrandstoffensector	<p>Via uitsluitingscreenings en de eigen methodologie van de Beleggingsbeheerder</p> <p>Er waren geen emittenten die meer dan 5% van hun inkomsten halen uit de winning en raffinage van fossiele brandstoffen. Er is één emittent aangehouden die meer dan 5% van zijn inkomsten haalt uit de opwekking van elektriciteit uit aardgas, maar het fonds kan in dit bedrijf beleggen op basis van het feit dat het SBTi (Science Based Targets) goedgekeurde netto nuldoelstellingen heeft. De Beleggingsbeheerder behield een koolstofvoetafdruk en een koolstofintensiteit die minstens 20% onder die van de MSCI World Index liggen.</p>
Gebrek aan processen en nalevingsmechanismen om naleving van de principes van UN Global Compact en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen te controleren	<p>Schendingen van de principes van het UN Global Compact en de richtsnoeren van de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (OESO) voor multinationals werden uitgesloten'. De Beleggingsbeheerder controleerde ook een UNGC-watchlist op niet-naleving.</p>
Blootstelling aan controversiële wapens	<p>Uitsluitende screening</p> <p>Er waren geen beleggingen in entiteiten die betrokken zijn bij de huidige productie van, of minderheidsbelangen van 20% of meer in een fabrikant van controversiële wapens</p>
Aandeel van verbruik en productie van niet-hernieuwbare energie	<p>ESG-analyse en betrokkenheid</p> <p>Het aandeel van een bedrijf in het verbruik en de productie van niet-hernieuwbare energie maakte deel uit van de pre-beleggingsanalyse van de Beleggingsbeheerder en we verzamelden gegevens over hoe elk bedrijf presteerde op deze metriek waar de gegevens beschikbaar waren. Het monitoren en aanmoedigen van openbaarmaking was hier een aspect van de betrokkenheid bij het bedrijf gedurende de referentieperiode.</p>
Intensiteit energieverbruik per klimaatintensieve sector	<p>ESG-analyse en betrokkenheid</p> <p>Voor bedrijven in sectoren met een grote impact op het klimaat nam de Beleggingsbeheerder het energieverbruik van een bedrijf in overweging als onderdeel van de pre-beleggingsanalyse van de Beleggingsbeheerder en we verzamelden gegevens over hoe elk bedrijf presteerde op deze metriek waar de gegevens beschikbaar waren. Het monitoren en aanmoedigen van openbaarmaking was hier een aspect van de betrokkenheid bij het bedrijf gedurende de referentieperiode.</p>
Activiteiten die een negatieve impact hebben op de biodiversiteit - kwetsbare gebieden	<p>Via uitsluitingscreenings en de eigen methodologie van de Beleggingsbeheerder</p>
Activiteiten die een negatieve impact hebben op de biodiversiteit - kwetsbare gebieden	<p>Het fonds heeft niet belegd in sectoren en bedrijven die blootgesteld zijn aan activiteiten met een hoog risico op negatieve gevolgen voor de biodiversiteit, waaronder zorgwekkende chemische stoffen, dierproeven, de verkoop van bont, vlees en zuivel, en intensieve landbouw met een drempel van 5%. Het fonds vermeed ook beleggingen in palmolie, hout, visserij en mijnbouw tot een drempel van 5%.</p>
Uitstoot in water	<p>ESG-analyse en betrokkenheid</p> <p>Op dit moment rapporteren bedrijven slechts beperkte gegevens over deze metriek. Het is een punt van engagement geweest tijdens de referentieperiode.</p>

Verhouding gevaarlijk afval	ESG-analyse en betrokkenheid Op dit moment rapporteren bedrijven slechts beperkte gegevens over deze metriek. Het is een punt van engagement geweest tijdens de referentieperiode.
Onaangepaste loonkloof tussen mannen en vrouwen	ESG-analyse en betrokkenheid Op dit moment rapporteren bedrijven slechts beperkte gegevens over deze metriek. Het is een punt van engagement geweest tijdens de referentieperiode.
Genderdiversiteit bestuur	ESG-analyse en betrokkenheid De meerderheid van de bedrijven in de portefeuille over de referentieperiode heeft ten minste 30% vrouwelijke bestuurders. We zochten contact met bedrijven die niet aan deze drempel voldeden.

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

Ja, alle duurzame beleggingen zijn afgestemd op deze richtlijnen en principes. De Beheerder van het Onderliggende Fonds zorgt ervoor dat geen enkele belegging in strijd wordt geacht met een van deze richtlijnen en principes, op basis van gegevens en onderzoek van een selectie van externe onderzoeksbureaus.



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

De belangrijkste ongunstige effecten (PAI) worden in aanmerking genomen op het niveau van het onderliggende Fonds. De onderstaande tabel laat zien hoe IFA's in aanmerking zijn genomen met behulp van uitsluitingsfilters, ESG-analyse en engagement.

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.

Belangrijkste negatieve effecten	Hoe wordt rekening gehouden met PAI's?
Uitstoot van broeikasgassen	Via uitsluitingsscreenings en de eigen methodologie van de Beleggingsbeheerder. Er waren geen emittenten die meer dan 5% van hun inkomsten halen uit de winning en raffinage van fossiele brandstoffen. Er is één emittent aangehouden die meer dan 5% van zijn inkomsten haalt uit de opwekking van elektriciteit uit aardgas, maar het fonds kan in dit bedrijf beleggen op basis van het feit dat het SBTi (Science Based Targets) goedgekeurde netto nuldoelstellingen heeft. De Beleggingsbeheerder behield een koolstofvoetafdruk en een koolstofintensiteit die minstens 20% onder die van de MSCI World Index liggen.
Koolstofvoetafdruk	Via uitsluitingsscreenings en de eigen methodologie

	<p>van de Beleggingsbeheerder</p> <p>Er waren geen emittenten die meer dan 5% van hun inkomsten halen uit de winning en raffinage van fossiele brandstoffen. Er is één emittent aangehouden die meer dan 5% van zijn inkomsten haalt uit de opwekking van elektriciteit uit aardgas, maar het fonds kan in dit bedrijf beleggen op basis van het feit dat het SBTi (Science Based Targets) goedgekeurde netto nuldoelstellingen heeft. De Beleggingsbeheerder behield een koolstofvoetafdruk en een koolstofintensiteit die minstens 20% onder die van de MSCI World Index liggen.</p>
Broeikasgasintensiteit van ondernemingen waarin we beleggen	<p>Via uitsluitingsscreenings en de eigen methodologie van de Beleggingsbeheerder Er waren geen emittenten die meer dan 5% van hun inkomsten halen uit de winning en raffinage van fossiele brandstoffen. Er is één emittent aangehouden die meer dan 5% van zijn inkomsten haalt uit de opwekking van elektriciteit uit aardgas, maar het fonds kan in dit bedrijf beleggen op basis van het feit dat het SBTi (Science Based Targets) goedgekeurde netto nuldoelstellingen heeft. De Beleggingsbeheerder behield een koolstofvoetafdruk en een koolstofintensiteit die minstens 20% onder die van de MSCI World Index liggen.</p>
Blootstelling aan ondernemingen die actief zijn in de fossielebrandstoffensecto	<p>Via uitsluitingsscreenings en de eigen methodologie van de Beleggingsbeheerder Er waren geen emittenten die meer dan 5% van hun inkomsten halen uit de winning en raffinage van fossiele brandstoffen. Er is één emittent aangehouden die meer dan 5% van zijn inkomsten haalt uit de opwekking van elektriciteit uit aardgas, maar het fonds kan in dit bedrijf beleggen op basis van het feit dat het SBTi (Science Based Targets) goedgekeurde netto nuldoelstellingen heeft. De Beleggingsbeheerder behield een koolstofvoetafdruk en een koolstofintensiteit die minstens 20% onder die van de MSCI World Index liggen.</p>
Schendingen van UN GC en OESO MNE	<p>Uitsluitende screening Er waren geen uitgevende instellingen die zich niet hielden aan de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen of niet voldeden aan de UN Global Compact Principles.</p>
Blootstelling aan controversiële wapens	<p>Uitsluitende screening Er waren geen beleggingen in entiteiten die betrokken zijn bij de huidige productie van, of minderheidsbelangen van 20% of meer in een fabrikant van controversiële wapens</p>
<p>Merk op dat de Belangrijkste Nadelige Effecten effectief waren vanaf 19 december 2022</p>	



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: 07/22 – 06/23

Grootste beleggingen	Sector	% activa	Land
Microsoft	Informatie-technologie	6,30	Verenigde Staten
Westinghouse Air Brake Technologies	Industrie en dienstverlening	3,15	Verenigde Staten
Aon	Financiële dienstverlening	3,06	Verenigde Staten
Humana	Gezondheidszorg	2,89	Verenigde Staten
Intact Financial	Financiële dienstverlening	2,78	Canada
Progressive	Financiële dienstverlening	2,64	Verenigde Staten
Schneider Electric	Industrie en dienstverlening	2,53	Frankrijk
TE Connectivity	Informatie-technologie	2,50	Verenigde Staten
Texas Instruments	Informatie-technologie	2,49	Verenigde Staten
NVIDIA	Informatie-technologie	2,34	Verenigde Staten
Microchip Technologie	Informatie-technologie	2,01	Verenigde Staten
Marsh & McLennan Cos	Financiële dienstverlening	1,80	Verenigde Staten
Mastercard	Financiële dienstverlening	1,18	Verenigde Staten
Niet gecommuniceerd	Informatie-technologie	0,61	Verenigde Staten
Xylem	Industrie en dienstverlening	1,60	Verenigde Staten
Autodesk	Informatie-technologie	1,56	Verenigde Staten

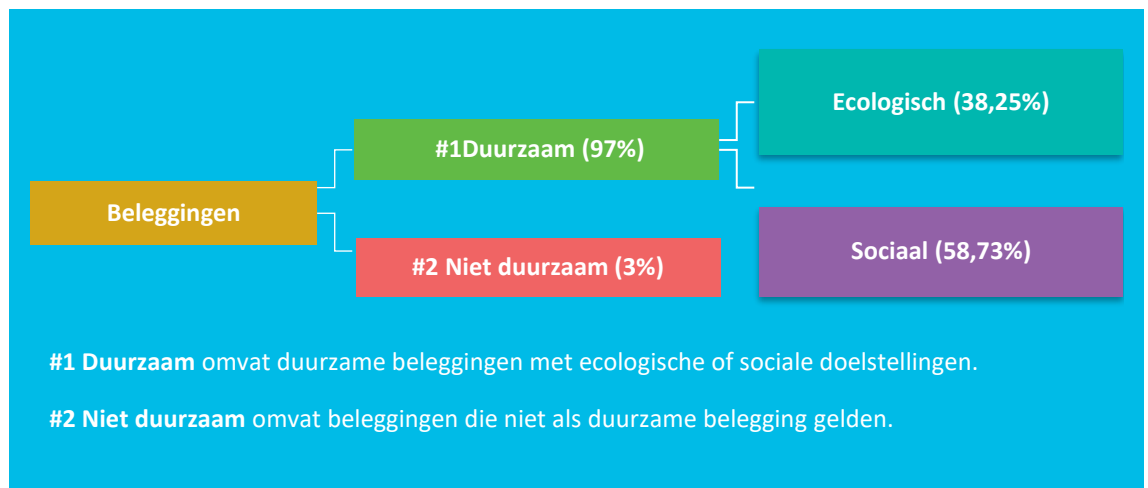
De bovenstaande lijst vertegenwoordigt het gemiddelde van de participaties van het fonds aan het einde van elk kwartaal tijdens de referentieperiode.



Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

- *Hoe zag de activa-allocatie eruit?*

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



- *In welke economische sectoren werd belegd?*

Het Onderliggende Fonds heeft tijdens de verslagperiode belegd in de volgende economische sectoren en de getoonde waarden zijn een gemiddelde van de maandelijkse cijfers.

Economische sector	% van het gemiddelde van de portefeuille over de beschouwde periode
Liquide middelen en obligaties	3,77
Communicatiediensten	3,58
Cyclische consumptiegoederen	6,42
Niet-cyclische consumptiegoederen	0,48
Financiën	15,30
Gezondheidszorg	7,96
Industrie	16,03
Informatietechnologie	35,54
Materialen	1,65
Onroerend goed	3,68
Nutsvoorzieningen	5,60

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

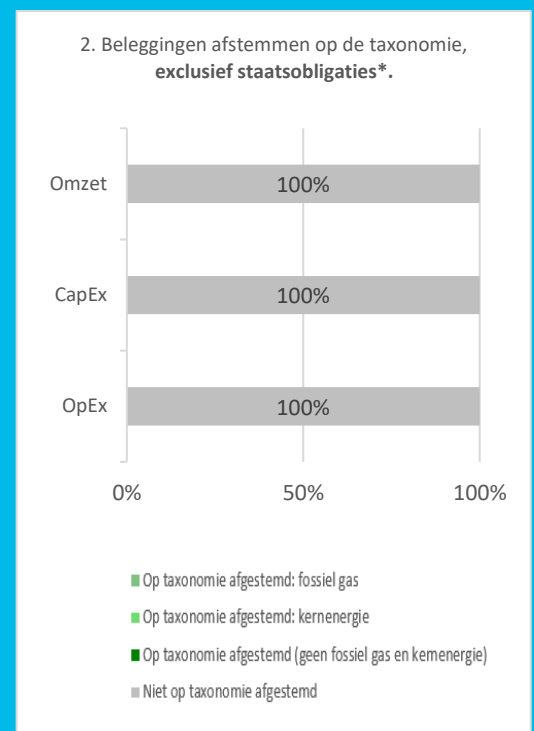
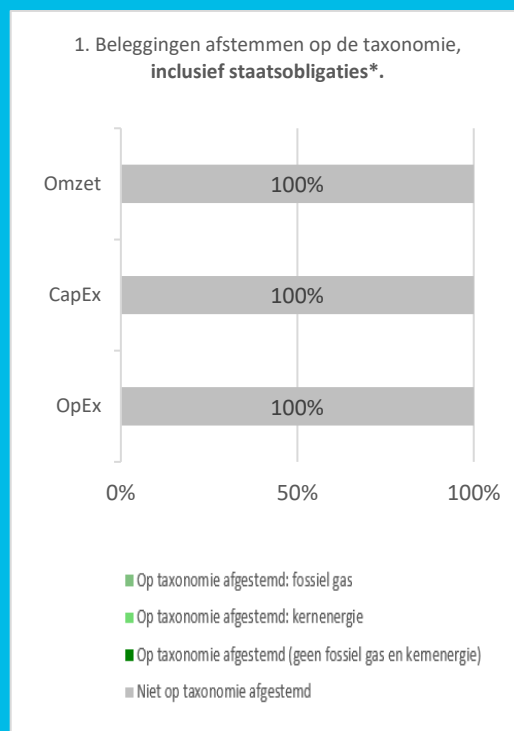
In kernenergie

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.



* In deze grafieken omvat 'staatsobligaties' alle posities in overheidsobligaties.

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 broeikasgasemissie-niveaus 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 toetsing.

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

Niet van toetsing.

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

Aan het einde van de verslagperiode werd ongeveer 38,25% van de portefeuille aangehouden in duurzame beleggingen met een milieudoelstelling.

Hoewel de Beheerder van het Onderliggende Fonds geen specifieke allocatie nastreeft, wordt verwacht dat ten minste 25% van het vermogen zal worden belegd in duurzame beleggingen met een milieudoelstelling. De activa in de portefeuille hebben deze minimumdrempel overschreden.

**Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?**

Aan het einde van de verslagperiode was ongeveer 58,73% van de portefeuille belegd in duurzame beleggingen met een maatschappelijke doelstelling.

Hoewel de Beheerder van het Onderliggende Fonds geen specifieke allocatie nastreeft, wordt verwacht dat ten minste 25% van het vermogen wordt belegd in duurzame beleggingen met een sociale doelstelling. Portefeuilleactiva hebben deze minimumdrempel overschreden

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

Alle beleggingen in de categorie 'niet-duurzaam' vertegenwoordigen contanten of kasequivalenten die worden aangehouden voor efficiënt portefeuillebeheer. Deze instrumenten zullen waar van toepassing voldoen aan milieu- en sociale waarborgen.

Aan het einde van de rapportageperiode werd ongeveer 3% van het Onderliggende Fonds aangehouden in contanten en is daarom opgenomen in de categorie 'niet-duurzaam'.



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

Elke belegging die in aanmerking komt voor opname in het Onderliggende Fonds wordt getoetst aan alle duurzame criteria van de Beheerder in overeenstemming met de onderstaande overwegingen. Gedurende de periode werd voldaan aan de duurzame beleggingsdoelstelling van het Onderliggende Fonds:

- Elk bedrijf in de portefeuille haalde ten minste 50% van zijn huidige of toekomstige inkomsten uit goederen en diensten die vallen binnen de tien ecologische en sociale duurzaamheidsthema's die zijn gedefinieerd door de Beheerder van het Onderliggende Fonds.
- Het Onderliggende Fonds heeft de koolstofintensiteit en koolstofvoetafdruk van zijn portefeuille (van scopes 1 en 2) op een niveau gehouden dat ten minste 20% onder dat van de MSCI World benchmark ligt.
- Van geen enkel bedrijf in de portefeuille is vastgesteld dat het het Global Compact van de Verenigde Naties schendt, op basis van gegevens en onderzoek van externe onderzoeksbureaus.
- Geen enkel bedrijf in de portefeuille heeft een van de ESG-uitsluitingscriteria van het Onderliggende Fonds geschonden.
- Als gevolg hiervan voldeed meer dan 90% van de beleggingen van het Onderliggende Fonds aan de duurzame beleggingsdoelstelling. Aan het einde van de periode was ongeveer 97% van de beleggingen duurzaam. De enige niet-duurzame beleggingen zijn beleggingen in contanten en bijna-liquide instrumenten ten behoeve van efficiënt portefeuillebeheer.

Verdere ESG-analyse en engagement wordt uitgevoerd met betrekking tot ISA's die niet volledig worden gedekt door de uitsluitingsfilters. Het Onderliggende Fonds maakt gebruik van zowel interne bronnen als externe leveranciers van onderzoek en gegevens. Tot de interne bronnen behoren gespecialiseerde duurzaamheidsanalisten binnen het beleggingsteam van de Beheerder van het Onderliggende Fonds en het centrale onderzoeksteam voor verantwoord beleggen.

De belangrijkste externe leverancier van ESG-gegevens van de Beheerder van het Onderliggende Fonds is MSCI. De Beheerder van het Onderliggende Fonds maakt echter ook gebruik van een aantal andere aanbieders van ESG-onderzoek, waaronder Sustainalytics, ISS en Vigeo EIRIS.



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

Niet van toepassing.

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

- ***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.