

BIJLAGE II - Model voor de precontractuele informatieverstopping voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852

Duurzame belegging:

een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan het behalen van een milieudoelstelling of een sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan milieu- 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, waarbij een lijst van **ecologisch duurzame economische activiteiten** is vastgesteld. In de verordening is geen lijst van sociaal duurzame economische activiteiten vastgesteld. Duurzame beleggingen met een milieudoelstelling kunnen al dan niet in overeenstemming zijn met de taxonomie.

Productbenaming: **Athora Amundi S&P 500 ESG Index Fund**

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

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

Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Er zal een minimaal aandeel **duurzame beleggingen met een milieudoelstelling** worden gedaan: ___ %

in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU- taxonomie

in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU- taxonomie

Er zal een minimaal aandeel **duurzame beleggingen met een sociale doelstelling** worden gedaan: ___ %

Het product **promoot ecologische/sociale (E/S) kenmerken**, en hoewel het geen duurzame beleggingen als doelstelling heeft, zal het een minimaal aandeel duurzame beleggingen van 1 % behelzen

met een milieudoelstelling in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

met een milieudoelstelling in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

met een sociale doelstelling

Het product promoot E/S-kenmerken, maar zal geen duurzame beleggingen doen



Welke ecologische en/of sociale kenmerken promoot dit financiële product?

Het Onderliggende fonds bevordert ecologische en/of sociale kenmerken, in het bijzonder door een Index te repliceren dat een milieu-, sociale en bestuursrating ("ESG") bevat.

De informatie over duurzaamheid is beschikbaar in bijlage II van het Fonds (bijlage II – artikel 8 in de zin van de technische reguleringsnormen vastgesteld bij Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1288 van 6 april 2022 tot aanvulling van Verordening (EU) 2019/2088 inzake "Sustainable Finance Disclosure Regulation" (SFDR)

De Index-methodologie is samengesteld op basis van een "Best-in-class-benadering": de best gerangschikte bedrijven worden geselecteerd om de Index samen te stellen. 'Best-in-class' is een benadering waarbij toonaangevende of best presterende beleggingen worden geselecteerd binnen een universum, bedrijfstak of klasse. Door gebruik te maken van een dergelijke Best-in-class-benadering volgt de Index een extra financiële benadering die

aanzienlijk aantrekkelijk is en die een reductie van het initiële beleggingsuniversum met ten minste 20% mogelijk maakt (uitgedrukt in aantal emittenten).

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

- ***Met welke duurzaamheidsindicatoren wordt de verwezenlijking van elk van de door dit financiële product gepromote ecologische of sociale kenmerken gemeten?***

S&P DJI ESG Scores worden gebruikt om de prestatie te meten van elk van de milieu- en/of sociale kenmerken die door het financiële product worden gestimuleerd.

De S&P Dow Jones Indices (S&P DJI), in samenwerking met S&P Global Sustainable1 Research, bieden samen milieu-, maatschappelijke en bestuurlijke (ESG) scores, (gezamenlijk aangeduid als S&P DJI ESG Scores), die de algehele prestaties van ondernemingen meten met betrekking tot financieel materiële ESG-factoren. De gegevens van de S&P Global ESG Score omvatten een totale ESG-score voor het bedrijf over een boekjaar en zijn samengesteld uit milieu- (E), sociale (S) en bestuurscriteria (G). Deze gegevens gaan op een lager niveau (gemiddeld) vergezeld van meer dan 20 scores op basis van sectorcriteria, die kunnen worden gebruikt als signalen van ESG-risico's en -effecten.

Meer specifiek omvat het initiële universum van de S&P 500 ESG+ Index alle aandelen die deel uitmaken van de Core Index.

Vervolgens worden de volgende filters toegepast:

1. Bedrijven die betrokken zijn bij bedrijfsactiviteiten die zijn geïdentificeerd in overeenstemming met de gepubliceerde Index-methodologie, waaronder tabak, controversiële wapens, onconventionele olie en gas, Arctisch boren en thermische kolen, worden uitgesloten;
2. Bedrijven met diskwalificerende* United Nations Global Compact (UNGC) scores worden uitgesloten;
3. Bedrijven zonder S&P DJI-score of met een S&P DJI ESG*-score die in de onderste 25% van ESG-scores voor elke GICS-sectorgroep valt, worden uitgesloten. Het wereldwijde universum voor deze categorisatie is gedefinieerd als de samenvoeging van S&P Global LargeMidCap en S&P Global 1200 bedrijven eind maart van het voorgaande jaar.

De Index richt zich op 75% van de vrij zwevende marktkapitalisatie van elke industriegroep binnen de S&P 500 met de S&P DJI ESG-score als primair kenmerk. Onderdelen worden geselecteerd in aflopende volgorde van S&P DJI ESG-score.

Indexonderdelen worden gewogen op basis van free float-gecorrigeerde marktkapitalisatie.

*Voor meer informatie over de S&P DJI-score, de UNGC-score en ESG-controverses kunt u de methodologie van de index raadplegen die beschikbaar is op www.spdji.com.

- ***Wat zijn de doelstellingen van de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk beoogt te doen en hoe draagt de duurzame belegging bij tot die doelstellingen?***

Het doel van duurzaam beleggen is om te beleggen in bedrijven die aan twee criteria voldoen:

- 1) de beste milieu- en sociale praktijken volgen; en
- 2) geen producten of diensten produceren die schadelijk zijn voor het milieu en de maatschappij.

Om bij te dragen aan de bovenstaande doelstelling, moet het bedrijf waarin wordt belegd binnen zijn sector 'het best presteren' op ten minste één van zijn materiële milieu- of sociale factoren.

De definitie van "best presterende" is gebaseerd op de eigen ESG-methodologie van de Beheerder van het Onderliggende Fonds, die gericht is op het meten van de ESG-prestaties van een bedrijf waarin wordt belegd. Om als "best performer" te worden beschouwd, moet een bedrijf waarin wordt belegd de drie beste ratings (A, B of C, op een beoordelingschaal van A tot G) binnen zijn sector behalen voor ten minste één materiële milieu- of sociale factor. Belangrijke milieu- en sociale factoren worden geïdentificeerd op sectorniveau. De identificatie van materiële factoren is gebaseerd op het ESG-analyseraamwerk van de Beheerder van het Onderliggende Fonds, dat niet-financiële gegevens combineert met een kwalitatieve analyse van gerelateerde sector- en duurzaamheidsthema's. Factoren die als belangrijk worden aangemerkt, dragen voor meer dan 10% bij aan de totale ESG-score. Voor de energiesector zijn de belangrijke factoren bijvoorbeeld: emissies en energie, biodiversiteit en vervuiling, gezondheid en veiligheid, lokale bevolking en mensenrechten.

Om bij te dragen aan de bovenstaande doelstellingen mag het bedrijf waarin wordt belegd geen significante blootstelling hebben aan bepaalde activiteiten (bijv. tabak, wapens, gokken, kolen, luchtvaart, vleesproductie, productie van meststoffen en pesticiden, productie van plastic voor eenmalig gebruik) die niet verenigbaar zijn met deze criteria.

Het duurzame karakter van een belegging wordt beoordeeld op het niveau van het bedrijf waarin wordt belegd.

Door de definitie van duurzaam beleggen van de Beheerder van het Onderliggende Fonds, die hierboven is beschreven, toe te passen op de Indexcomponenten van dit passief beheerde ETF-product, heeft de Beheerder van het Onderliggende Fonds bepaald dat dit Onderliggende Fonds het minimale aandeel duurzame beleggingen heeft zoals hierboven op pagina 1 is aangegeven. Houd er echter rekening mee dat de definitie van duurzaam beleggen van de Beheerder van het Onderliggende Fonds niet is opgenomen op het niveau van de methodologie van de Index.

- ***Hoe doen de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk beoogt te doen geen ernstige afbreuk aan ecologische of sociale duurzame beleggingsdoelstellingen?***

Om ervoor te zorgen dat duurzame beleggingen geen significante schade veroorzaken ("DNSH"), gebruikt de Beheerder van het Onderliggende Fonds twee filters:

1. Het eerste DNSH-testfilter is gebaseerd op het monitoren van verplichte indicatoren met betrekking tot belangrijke negatieve effecten, die zijn opgenomen in Bijlage 1, Tabel 1 van de RTS van de Beheerder van het Onderliggende Fonds, waar betrouwbare gegevens beschikbaar zijn (bijv. broeikasgasintensiteit van ondernemingen waarin wordt belegd) door middel van een combinatie van indicatoren (bijv. koolstofemissie-intensiteit) en specifieke drempels of regels (bijv. koolstofintensiteit van de emitterende onderneming behoort niet tot het laatste deciel van de sector). De Beheerder van het Onderliggende Fonds houdt al rekening met belangrijke negatieve effecten binnen zijn uitsluitingsbeleid, als onderdeel van zijn beleid voor verantwoord beleggen. Deze uitsluitingen, die van toepassing zijn in aanvulling op de hierboven beschreven tests, hebben betrekking op de volgende onderwerpen: controversiële wapens, schendingen van de VN Global Compact-principes, steenkool en tabak.
2. Naast de specifieke duurzaamheidsfactoren die onder de eerste filter vallen, heeft de Beheerder van het Onderliggende Fonds een tweede filter gedefinieerd, dat geen rekening houdt met de belangrijkste negatieve invloeden hierboven, om te controleren of het bedrijf niet slecht presteert vanuit een algemeen milieu- of sociaal oogpunt in vergelijking met andere bedrijven in zijn sector, wat overeenkomt met een milieu- of sociale score groter dan of gelijk aan E volgens de ESG-rating van de Beheerder van het Onderliggende Fonds.

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

De indicatoren voor negatieve effecten zijn beschouwd zoals uiteengezet in het eerste DNSH (do not significant harm) filter hierboven:

1. Het eerste DNSH-filter is gebaseerd op het monitoren van verplichte indicatoren met betrekking tot de belangrijkste negatieve effecten, vermeld in Bijlage 1, Tabel 1 van de RTS van de onderliggende fondsbeheerder, waar betrouwbare gegevens beschikbaar zijn via de combinatie van de volgende indicatoren en specifieke drempels of regels:
 - Een CO₂-intensiteit hebben die zich niet in het onderste deciel bevindt vergeleken met andere bedrijven in zijn sector (geldt alleen voor sectoren met een hoge intensiteit), en
 - een diversiteit in de raad van bestuur hebben die niet tot het laatste deciel behoort vergeleken met andere bedrijven in zijn sector, en

- Niet betrokken zijn bij controverses over arbeidsomstandigheden of mensenrechten.
 - Niet betrokken zijn bij controverses over biodiversiteit en vervuiling.
- De Beheerder van het Onderliggende Fonds neemt de belangrijkste negatieve effecten al mee in haar uitsluitingenbeleid en neemt deze op in haar Beleid Verantwoord Beleggen. Deze uitsluitingen, die van toepassing zijn in aanvulling op de hierboven beschreven tests, hebben betrekking op de volgende onderwerpen:
- controversiële wapens,
 - schendingen van de VN Global Compact-principes,
 - steenkool en tabak.
- ***Hoe zijn de duurzame beleggingen afgestemd op de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten? Details:***

De OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de UN Guiding Principles on Business and Human Rights zijn geïntegreerd in onze ESG-ratingmethodologie. Hun eigen ESG-ratingtool evalueert emittenten aan de hand van informatie die wordt verstrekt door hun dataleveranciers. Het model heeft bijvoorbeeld een speciaal criterium genaamd 'Betrokkenheid bij de gemeenschap en mensenrechten' dat van toepassing is op alle sectoren naast andere mensenrechtencriteria, waaronder maatschappelijk verantwoorde toeleveringsketens, arbeidsomstandigheden en arbeidsverhoudingen. Daarnaast voeren we ten minste elk kwartaal een controversiële follow-up uit op bedrijven waarvan is vastgesteld dat ze de mensenrechten schenden. In het geval van een controversie beoordelen hun analisten de situatie, geven ze een score aan de controversie (met behulp van hun eigen scoremethodologie) en bepalen ze wat de beste aanpak is. Controversiescores worden elk kwartaal bijgewerkt door de onderliggende fondsbeheerder om trends en corrigerende inspanningen te volgen.

In de EU-taxonomie is het beginsel “geen ernstige afbreuk doen” vastgesteld, dat inhoudt dat op taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie en dat vergezeld gaat van specifieke EU-criteria.

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 geen ernstige afbreuk doen aan milieu- of sociale doelstellingen.



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

Ja

De belangrijkste ongunstige effecten zijn de belangrijkste negatieve effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren die verband houden met ecologische en sociale thema's en arbeidsomstandigheden, eerbiediging van de mensenrechten en bestrijding van corruptie en omkoping.

Het Onderliggende Fonds neemt de belangrijkste negatieve effecten in overweging die zijn opgenomen in Bijlage 1, Tabel 1 van de RTS van de Beheerder van het Onderliggende Fonds, past de strategie van het Onderliggende Fonds toe en vertrouwt op een combinatie van uitsluitingsbeleid (prescriptief en sectorgebaseerd), betrokkenheid en stembenaderingen.

- **Uitsluiting:** De Beheerder van het Onderliggende Fonds heeft prescriptieve, bedrijfs- en sectorgebaseerde uitsluitingsregels opgesteld die betrekking hebben op een aantal van de belangrijkste negatieve duurzaamheidsindicatoren die zijn opgenomen in de Disclosure Regulations.

- **Betrokkenheid:** Engagement is een doorlopend, doelgericht proces gericht op het beïnvloeden van de activiteiten of het gedrag van ondernemingen waarin wordt belegd. Het doel van engagementactiviteiten kan worden onderverdeeld in twee categorieën: engagement aangaan met een emittent om zijn milieu- en sociale integratie te verbeteren, en engagement aangaan met een emittent om zijn impact te verbeteren op milieu-, sociale, mensenrechten- of andere duurzaamheidskwesties die belangrijk zijn voor de samenleving en de wereldeconomie.

- **Stemmen:** Het stembeleid van de Beheerder van het Onderliggende Fonds is gebaseerd op een uitgebreide analyse van alle langetermijnkwesties die waarschijnlijk van invloed zijn op waardecreatie, inclusief materiële ESG-kwesties. Zie voor meer informatie het stembeleid van de Beheerder van het Onderliggende Fonds.

- **Bijhouden van controverses:** De Beheerder van het Onderliggende Fonds heeft een systeem ontwikkeld voor het bijhouden van controverses dat vertrouwt op drie externe dataleverancier voor het systematisch bijhouden van controverses en de ernst ervan. Deze kwantitatieve benadering wordt vervolgens verbeterd door een diepgaande beoordeling van elke ernstige controversie, uitgevoerd door ESG-analisten, en door een periodieke beoordeling van de voortgang ervan.



Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

Dit Onderliggend fonds is een passief beheerde ETF (Exchange-Traded Fund), zijn beleggingsstrategie bestaat erin de Index te repliceren en tegelijkertijd de daarmee samenhangende tracking error te minimaliseren.

De S&P 500 ESG+ Index ("de Index") is een brede, naar marktkapitalisatie gewogen index die de prestaties meet van aandelen die voldoen aan duurzaamheidscriteria met behoud van een totale weging die vergelijkbaar is met die van de S&P 500 ("de referentie-index"). De S&P 500 Index is een aandelenindex die de grootste in de Verenigde Staten verhandelde aandelen vertegenwoordigt.

De beleggingsstrategie stuurt beleggingsbeslissingen op basis

Praktijken op het gebied van **goed bestuur** omvatten goede management-structuur en, betrekkingen met werknemers, beloning van het betrokken personeel en naleving van de belastingwetgeving.

- ***Welke bindende elementen van de beleggingsstrategie zijn bij het selecteren van de beleggingen gebruikt om te voldoen aan alle ecologische en sociale kenmerken die dit financiële product promoot?***

1. Bedrijven die betrokken zijn bij bedrijfsactiviteiten die zijn geïdentificeerd in overeenstemming met de gepubliceerde Index-methodologie, waaronder tabak, controversiële wapens, onconventionele olie en gas, Arctisch boren en thermische kolen, worden uitgesloten;
2. Bedrijven met diskwalificerende* United Nations Global Compact (UNGC) scores worden uitgesloten;
3. Bedrijven zonder S&P DJI-score of met een S&P DJI ESG*-score die in de onderste 25% van ESG-scores voor elke GICS-sectorgroep valt, worden uitgesloten. Het wereldwijde universum voor deze categorisatie is gedefinieerd als de samenvoeging van S&P Global LargeMidCap en S&P Global 1200 bedrijven eind maart van het voorgaande jaar.

De Index richt zich op 75% van de vrij zwevende marktkapitalisatie van elke industriegroep binnen de S&P 500 met de S&P DJI ESG-score als primair kenmerk. Onderdelen worden geselecteerd in aflopende volgorde van S&P DJI ESG-score.

Indexonderdelen worden gewogen op basis van free float-gecorrigeerde marktkapitalisatie.

*Voor meer informatie over de S&P DJI-score, de UNGC-score en ESG-controverses kunt u de methodologie van de index raadplegen die beschikbaar is op www.spdji.com.

- ***Wat is het toegezegde minimumpercentage voor het beperken van de beleggingsruimte overwogen vóór de toepassing van die beleggingsstrategie?***

Er is geen minimum toegezegde percentage opgelegd om de reikwijdte van de investeringen die vóór de toepassing van deze investeringsstrategie werden overwogen, te beperken.

Wat is het beoordelingsbeleid voor praktijken op het gebied van goed bestuur van de ondernemingen waarin is belegd?

Ze zijn gebaseerd op de ESG-ratingmethode van de Beheerder van het Onderliggende Fonds. De ESG-rating van de Beheerder van het Onderliggende Fonds is gebaseerd op een eigen ESG-analysekader, dat rekening houdt met 38 algemene en sectorale criteria, waaronder bestuurscriteria. Voor de governance-dimensie beoordelen we het vermogen van een emittent om te zorgen voor een effectief corporate governance-kader dat garandeert dat de emittent zijn langetermijndoelstellingen zal bereiken (bijv. het waarborgen van emittentwaarde op de lange termijn). De subcriteria voor goed bestuur zijn: bestuursstructuur, audit en controle, beloning, aandeelhoudersrechten, ethiek, belastingpraktijken en ESG-strategie. De ESG-ratingschaal van het onderliggend beheer heeft zeven categorieën, variërend van A tot G, waarbij A het beste en G het slechtste is. Bedrijven met een G-rating worden uitgesloten van ons beleggingsuniversum.



De **activa-allocatie** beschrijft het aandeel beleggingen in bepaalde activa.

Welke activa-allocatie is er voor dit financiële product gepland?

Ten minste 90% van de effecten en instrumenten van het Onderliggende Fonds zullen voldoen aan de milieu- of sociale kenmerken die worden bevorderd in overeenstemming met de verplichte elementen van de Indexmethodologie. Daarnaast heeft het Onderliggende Fonds zich verplicht om minimaal 1% in duurzame beleggingen te hebben, in overeenstemming met de onderstaande tabel. Beleggingen die zijn afgestemd op andere I/O-kenmerken (#1B) vertegenwoordigen het verschil tussen het werkelijke aandeel van beleggingen die zijn afgestemd op milieu- of sociale kenmerken (#1) en het werkelijke aandeel van duurzame beleggingen (#1A).

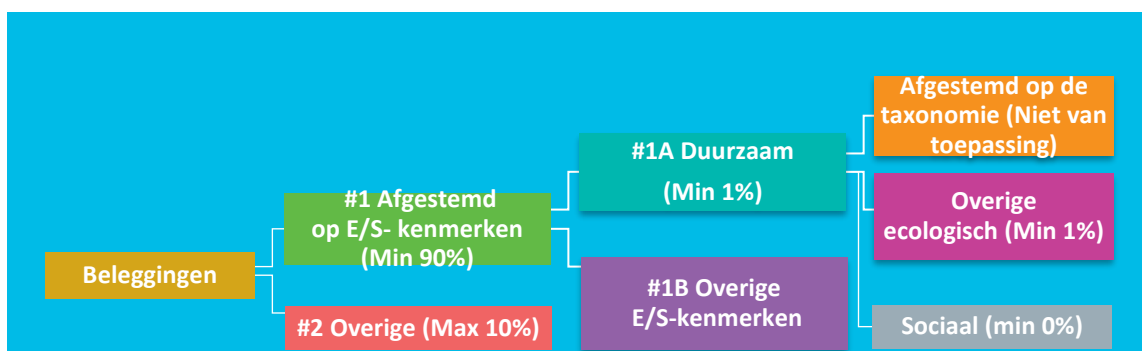
Het verwachte aandeel van andere milieu-investeringen vertegenwoordigt een minimum van 1% (i) en kan veranderen naarmate het werkelijke aandeel van op de taxonomie afgestemde en/of sociale investeringen toeneemt.

- **Op welke wijze voldoet het gebruik van derivaten aan de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot?**

Derivaten worden niet gebruikt om de milieu- en sociale kenmerken te bereiken die door het Onderliggende fonds worden bevorderd.

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 weerspiegelen;
- 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 weerspiegelen.



#1 Afgestemd op E/S-kenmerken omvat de beleggingen van het gebruikte financiële product 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 die evenmin als duurzame belegging kwalificeren.

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 zijn afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken die niet als duurzame belegging kwalificeren.

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

Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk



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



In welke minimale mate zijn duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie?

Niet van toepassing

- **Belegt het financiële product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldien¹?**

Ja

In fossiel gas

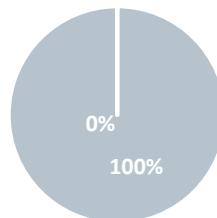
In kernenergie

Nee

De twee onderstaande grafieken tonen in groen het minimumpercentage beleggingen dat is afgestemd op de EU-taxonomie. Aangezien er geen geschikte methode is om te bepalen of staatsobligaties zijn afgestemd op de taxonomie, toont de eerste grafiek de afstemming op de taxonomie voor alle beleggingen van het financiële product, met inbegrip van staatsobligaties, terwijl de tweede grafiek de afstemming op de taxonomie toont voor uitsluitend de beleggingen van het financiële product anders dan in staatsobligaties.*

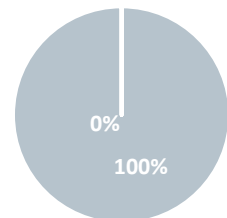
1. Afstemming beleggingen op taxonomie inclusief staatsobligaties*

- Op taxonomie afgestemd: fossiel gas
- Op taxonomie afgestemd: kernenergie
- Op taxonomie afgestemd (geen fossiel gas & kernenergie)
- Niet op taxonomie afgestemd



2. Afstemming beleggingen op taxonomie exclusief staatsobligaties*

- Op taxonomie afgestemd: fossiel gas
- Op taxonomie afgestemd: kernenergie
- Op taxonomie afgestemd (geen fossiel gas & kernenergie)
- Niet op taxonomie afgestemd



* Voor deze grafieken omvatten "staatsobligaties" alle blootstellingen aan staatsschulden.

- **Wat is het minimumaandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?**

Het Onderliggende fonds heeft geen minimumaandeel in investeringen in transitie-en of faciliterende activiteiten.

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.



Wat is het minimumaandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet zijn afgestemd op de EU-taxonomie?

Het Onderliggende Fonds verplicht zich om minimaal 1% te beleggen in duurzame beleggingen met een milieudoelstelling zoals uiteengezet in deze Bijlage, zonder enige verplichting ten aanzien van hun aansluiting bij de EU taxonomie.



Wat is het minimumaandeel van sociaal duurzame beleggingen?

Het Onderliggende Fonds heeft geen minimumbelang in maatschappelijk duurzame beleggingen



Welke beleggingen zijn opgenomen in “#2 Overige”? Waarvoor zijn deze bedoeld en bestaan er ecologische of sociale minimumwaarborgen?

Sectie “#2 Overige” omvat contanten en instrumenten voor liquiditeits- en portefeuillerisicobeheer. Het kan ook geen-ESG-gewaardeerde effecten bevatten waarvoor de gegevens die nodig zijn om het behalen van milieu- of sociale kenmerken te meten, niet beschikbaar zijn.



Is er een specifieke index als referentiebenchmark aangewezen om te bepalen of dit financiële product is afgestemd op de ecologische en/of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?

Ja, de Index is aangewezen als referentiebenchmark om te bepalen of het Onderliggende Fonds is afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot.

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

- ***Hoe wordt de referentiebenchmark doorlopend afgestemd op alle ecologische en/of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?***

In overeenstemming met de regelgeving die van toepassing is op indexsponsors (waaronder BMR), moeten indexsponsors passende controles/verificaties definiëren bij het definiëren en/of toepassen van de indexmethodologieën van gereguleerde indices.

- ***Hoe wordt de afstemming van de beleggingsstrategie op de methodologie van de index doorlopend gewaarborgd?***

De beleggingsdoelstelling van het Onderliggende Fonds is om zowel de stijging als de daling van de Index te weerspiegelen en tegelijkertijd het verschil tussen het rendement van het Compartiment en dat van de Index te minimaliseren.

- ***In welk opzicht verschilt de aangewezen index van een relevante brede marktindex?***

De S&P 500 ESG+ Index ("de Index") is een brede, naar marktkapitalisatie gewogen index die de prestaties meet van aandelen die voldoen aan duurzaamheidscriteria met behoud van een totale weging die vergelijkbaar is met die van de S&P 500 ("de Raamindex"). De SP500 Index is een aandelenindex die representatief is voor de belangrijkste aandelen die worden verhandeld in de Verenigde Staten.

- ***Waar is de voor de berekening van de aangewezen index gebruikte methodologie te vinden?***

De S&P 500 ESG+ Index ("de Index") is een brede, naar marktkapitalisatie gewogen index die de prestaties meet van aandelen die voldoen aan duurzaamheidscriteria met behoud van een totale weging die vergelijkbaar is met die van de S&P 500 ("de Raamindex"). De SP500 Index is een aandelenindex die representatief is voor de belangrijkste aandelen die worden verhandeld in de Verenigde Staten.



Waar is er online meer productspecifieke informatie te vinden?

U vindt meer productspecifieke informatie op de website:
www.amundielf.com