

Model voor de periodieke informatieverstopping 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 de 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.

Productbenaming: Sustainable World Index Fund
Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 2549000JCW19LKXCHM86

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

Heeft dit financieel product een duurzame beleggingsdoelstelling?	
●● <input type="checkbox"/> Ja	●● <input checked="" type="checkbox"/> Nee
<input type="checkbox"/> Er zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling gedaan: ___% <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie <input type="checkbox"/> in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie 	<input checked="" type="checkbox"/> Dit product promootte ecologische/sociale (E/S) kenmerken . Hoewel duurzaam beleggen niet het doel ervan was, had het een minimum van 20,9% duurzame beleggingen <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden <input checked="" type="checkbox"/> met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden <input checked="" type="checkbox"/> met een sociale doelstelling
<input type="checkbox"/> Er zijn duurzame beleggingen met een sociale doelstelling gedaan: ___%	<input type="checkbox"/> Het 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 financiële product belegt volgens Dow Jones Sustainability World Developed Ex Korea Diversified Select Index (hierna: "Index") samengesteld door de S&P Dow Jones Indices (hierna: "Indexprovider"). Middels het volgen van de Index belegt het financiële product in ondernemingen geselecteerd door de Indexprovider.

De volgende ecologische en sociale kenmerken werden tijdens de referentieperiode door het financiële product gepromoot:

- Ondernemingen worden gescreend door de Indexprovider middels de S&P Global Corporate Sustainability Assessment (CSA). De CSA is een op vragenlijsten gebaseerde beoordeling met branche-specifieke vragen. De Indexprovider evalueert hieruit de duurzaamheidsrisico's, kansen en effecten van belanghebbenden op de korte, middellange en lange termijn. Ondernemingen waarin wordt belegd, worden geselecteerd op basis van de hoogste ESG-scores, op het gebied van onder andere mensenrechten, arbeidsrechten, het milieu en goed bestuur, in relevante in aanmerking komende sectoren.
- Uitsluiting van ondernemingen met een betrokkenheid in activiteiten en producten in controversiële wapens, tabak, pornografie, gokken en alcohol worden gedaan op basis van de beoordeling van een extern ESG-onderzoeksbureau. Hiermee kan het uitsluitingenbeleid van de Indexprovider afwijken van het door de fondsbeheerder gehanteerde uitsluitingenbeleid.

● **Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?**

De Indexprovider houdt rekening met de mate waarin een onderneming wordt blootgesteld aan ESG-risico's dan wel kansen scheidt voor die onderneming. De ondernemingen die in aanmerking komen voor opname in de Index worden door de Indexprovider op ecologische en sociale kenmerken beoordeeld en na de opname in de Index gemonitord met behulp van analyses gebaseerd op informatie uit interne en externe bronnen.

Het financiële product gebruikte de volgende duurzaamheidsindicatoren voor het meten van de verwezenlijking van elk van de ecologische en sociale kenmerken die het financiële product promoot:

- Geen betrokkenheid van ondernemingen in activiteiten en producten in controversiële wapens, tabak, pornografie, gokken en alcohol: Deze indicator wordt gemeten aan de hand van een aantal sub-indicatoren, die vermeld staan in de tabel hieronder (voor 0,1% van de beleggingen was er geen toepasbare data beschikbaar).

Sub-indicator	Percentage van de beleggingen zonder betrokkenheid
<i>Controversial Weapons %</i>	99,9%
<i>Adult Entertainment Production %</i>	99,9%
<i>Adult Entertainment Distribution %</i>	99,9%
<i>Alcohol Beverage Production %</i>	99,9%
<i>Gambling Operations %</i>	99,9%
<i>Gambling Specialized Equipments %</i>	99,9%
<i>Tobacco Product Production %</i>	99,9%

Deze duurzaamheidsindicatoren werden gemeten als een percentage van de beleggingen.

Bovenstaande informatie is gebaseerd op de beleggingen van het financiële product op 31 december 2022. Op de datum van publicatie van dit document was

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

niet bekend of deze informatie alleen berekend moet worden op basis van de beleggingen aan het einde van de referentieperiode, of op basis van meerdere peildata gedurende de referentieperiode. Afhankelijk van toekomstige regelgevende richtlijnen, kunnen in de rapportage van volgende referentieperioden meer meetdata worden gebruikt voor de berekeningen.

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

Niet van toepassing.

● ***Wat waren de doelstellingen van de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan en hoe droeg de duurzame belegging bij tot die doelstellingen?***

De beleggingen van de Index waren onder meer geselecteerd op basis van middellange- tot langetermijnprestaties, waaronder financiële en niet-financiële prestaties van de ondernemingen waarin werd belegd. Hierbij was rekening gehouden met ESG-kenmerken. De Indexprovider selecteerde bedrijven met de hoogste ESG-scores in relevante in aanmerking komende sectoren. Deze ESG-scores waren afgeleid van de CSA. De data voor de CSA werden verzameld door middel van een online questionnaire, management vergaderingen en openbare informatie.

Ecologische kenmerken omvatte onder andere strategie op klimaatverandering, het duurzame gebruik van water, het voorkomen van vervuiling en het beschermen van gezonde ecosystemen.

Sociale kenmerken omvatte onder andere mensenrechten, diversiteit en arbeidsomstandigheden

Governance kenmerken omvatte onder andere deugdelijke management structuren, werknemersrelaties, remuneratie van relevante stafleden en het voldoen aan fiscale wet- en regelgeving.

● ***Hoe hebben de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan, geen ernstige afbreuk gedaan aan ecologisch of sociaal duurzame beleggingsdoelstellingen?***

De Indexprovider beoordeelde ondernemingen alvorende deze op te nemen in de Index op de algemene duurzaamheidsprestaties via de CSA en S&P Global ESG Scores. Daarnaast heeft de Indexprovider de duurzaamheidsprestaties van een onderneming continu gemonitord door de huidige controverses met mogelijk negatieve reputatieschade of financiële gevolgen te beoordelen, door middel van de Global Media & Stakeholder Analysis (hierna: "MSA"). Het monitoren werd gedaan op een reeks kwesties, zoals economische misdaad en corruptie, fraude,

illegale handelspraktijken, mensenrechtenkwesties, arbeidsconflicten, veiligheid op de werkplek, catastrofale ongevallen en milieurampen.

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

De Indexprovider volgde dagelijks de ondernemingen die onderdeel zijn van de Index, middels de MSA berichtgeving. Dit werd gedaan aan de hand van nieuwsberichten van de media en groepen belanghebbenden die waren samengesteld en vooraf waren gescreend.

Resultaten van de MSA varieerden van geen impact tot veel impact, waarbij de laatste een weerspiegeling was van ernstige reputatierisico's die gevolgen konden hebben voor de ondernemingsresultaten (zoals wettelijke aansprakelijkheid of een grote kans op dreigende wettelijke aansprakelijkheid). Daarnaast werd de algehele kwaliteit en effectiviteit van de reactie van het management op een situatie beoordeeld, waarbij werd beoordeeld of een onderneming het probleem transparant en proactief heeft aangepakt. Elke onderneming waarbij een controversie met grote impact werd geïdentificeerd, werd onmiddellijk ter evaluatie gerapporteerd aan de relevante indexcommissie van de Indexprovider. De indexcommissie bepaalde of de betreffende onderneming uit de Index werd verwijderd. Als een onderneming werd verwijderd, kwam deze gedurende het kalenderjaar na de aanpassing van de Index niet in aanmerking voor heropname in de Index.

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

De duurzame beleggingen waren niet afgestemd op de OESO-richtsnoeren. De Indexprovider screent ondernemingen niet rechtstreeks op het naleven van OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten. Aspecten van deze principes worden echter wel meegenomen in de ESG-scores die worden bepaald onder de CSA.

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" vastgelegd. 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 evenmin ernstig afbreuk doen aan ecologische- of sociale doelstellingen.



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

Het financiële product hield rekening met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren door middel van een combinatie van methoden. Door het uitsluiten van ondernemingen in de beleggingen werd een aantal ongunstige effecten in het financiële product vooraf vermeden, omdat de uitsluitingscriteria betrekking hadden op gebieden waarvoor de ongunstige effecten te groot werden geacht om geschikt te zijn voor belegging door dit financiële product. Voor beleggingen die het financiële product wel deed, beoogde het financiële product bovendien ongunstige effecten verder te verzachten of verminderen door middel van structureel engagement bij de ondernemingen waarin werd belegd (waar mogelijk en haalbaar), en uitoefening van het stemrecht (waar mogelijk en haalbaar). Raadpleeg het Quintet Active Ownership report voor meer informatie over hoe is omgegaan met ongunstige effecten via de engagement- en stemaanpak.

De ondernemingen waarin was belegd, zijn gescreend op algemene duurzaamheidsprestaties. Daarnaast zijn de ondernemingen waarin was belegd continue beoordeeld op huidige controverses, met mogelijk negatieve reputatie- of financiële gevolgen. Deze controverses omvatten een reeks kwesties, zoals economische misdaad en corruptie, fraude, illegale handelspraktijken, mensenrechtenkwesties, arbeidsconflicten, veiligheid op de werkplek, catastrofale ongevallen en milieurampen die mogelijk een ernstige afbreuk konden doen aan ecologische of sociale duurzame beleggingsdoelstellingen.



Wat waren de grootste beleggingen van dit financiële product?

Grootste beleggingen	Sector	% activa	Land (van registratie)
MICROSOFT CORP (US5949181045)	Software & Services	6,8%	US
ALPHABET INC (US02079K3059)	Software & Services	2,0%	US
UNITEDHEALTH GROUP INC (US91324P1021)	Healthcare Equipment & Services	1,9%	US
ALPHABET INC (US02079K1079)	Software & Services	1,8%	US
JPMORGAN CHASE & CO (US46625H1005)	Banks	1,5%	US
NVIDIA CORP (US67066G1040)	Semiconductors & Semiconductor Equipment	1,4%	US
PROCTER & GAMBLE CO/THE (US7427181091)	Households And Personal Products	1,4%	US
VISA INC (US92826C8394)	Software & Services	1,3%	US
TESLA INC (US88160R1014)	Automobiles & Components	1,3%	US
NESTLE SA (CH0038863350)	Food, Beverage And Tobacco	1,2%	CH
HOME DEPOT INC/THE (US4370761029)	Retailing	1,2%	US
MASTERCARD INC (US57636Q1040)	Software & Services	1,1%	US
ABBVIE INC (US00287Y1091)	Pharmaceuticals, Biotechnology & Life Sciences	1,1%	US
MERCK & CO INC (US58933Y1055)	Pharmaceuticals, Biotechnology & Life Sciences	1,1%	US
PEPSICO INC (US7134481081)	Food, Beverage And Tobacco	0,9%	US

De lijst bevat de beleggingen die het grootste aandeel beleggingen van het financiële product vormen tijdens de referentieperiode, te weten: 2022

Bovenstaande informatie is gebaseerd op de beleggingen van het financiële product op 31 december 2022. Op de datum van publicatie van dit document was niet bekend of deze informatie alleen berekend moet worden op basis van de beleggingen aan het einde van de referentieperiode, of op basis van meerdere peildata gedurende de referentieperiode. Afhankelijk van toekomstige regelgevende richtlijnen, kunnen in de rapportage van volgende referentieperioden meer meetdata worden gebruikt voor de berekeningen.



Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

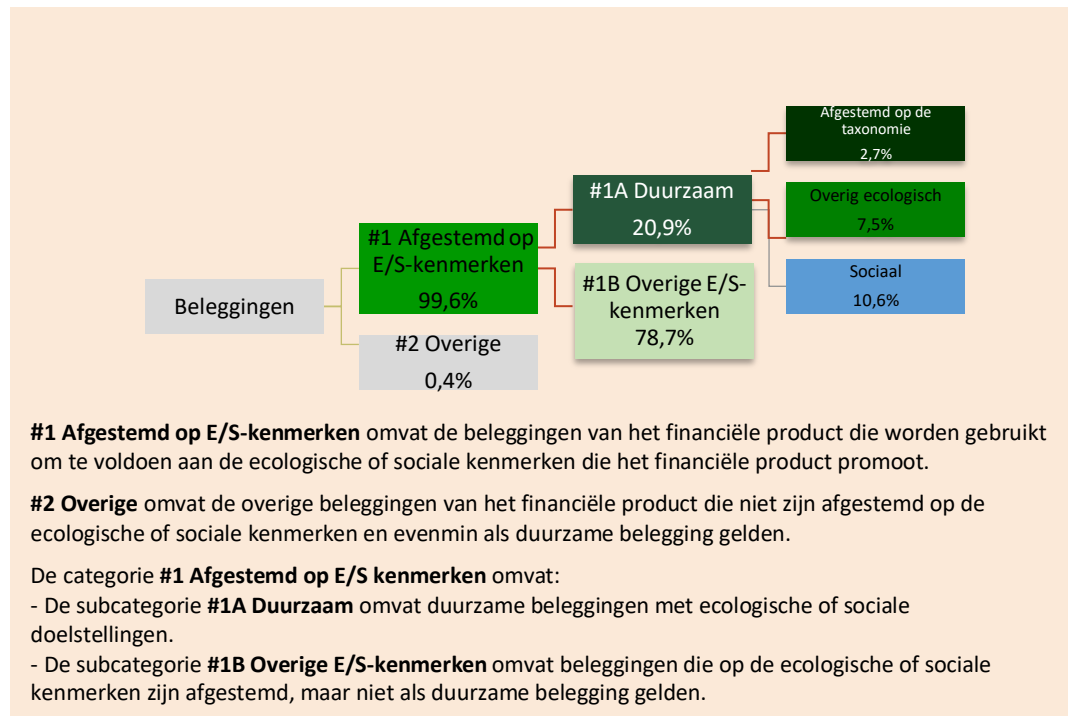
Het aandeel duurzame beleggingen van het financiële product was 20,9%.

De informatie in deze sectie is gebaseerd op de beleggingen van het financiële product op 31 december 2022. Op de datum van publicatie van dit document was niet bekend of deze informatie alleen berekend moet worden op basis van de beleggingen aan het einde van de referentieperiode, of op basis van meerdere peildata gedurende de referentieperiode. Afhankelijk van toekomstige regelgevende richtlijnen, kunnen in de rapportage van volgende referentieperioden meer meetdata worden gebruikt voor de berekeningen.

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

● Hoe zag de activa-allocatie eruit?

99,6% van de beleggingen sloten aan bij de ecologische en sociale kenmerken van het financiële product. Het resterende deel van de beleggingen werd gebruikt voor diversificatie- en afdekkingsdoeleinden, en contanten voor aanvullende liquiditeit. Het aandeel duurzame beleggingen van het financiële product was 20,9%.



● In welke economische sectoren werd belegd?

Sector	Subsector	Beleggingen (%)
<i>Automobiles & Components</i>	<i>Auto Parts</i>	0,2%
<i>Automobiles & Components</i>	<i>Automobiles</i>	3,2%
<i>Automobiles & Components</i>	<i>Motorcycles</i>	0,0%
<i>Automobiles & Components</i>	<i>Tires</i>	0,1%
<i>Banks</i>	<i>Diversified Banks</i>	8,9%
<i>Banks</i>	<i>Regional Banks</i>	0,2%
<i>Capital Goods</i>	<i>Aerospace and Defence</i>	0,0%
<i>Capital Goods</i>	<i>Agricultural Machinery</i>	0,5%
<i>Capital Goods</i>	<i>Building Products</i>	0,7%
<i>Capital Goods</i>	<i>Conglomerates</i>	0,8%
<i>Capital Goods</i>	<i>Electrical Equipment</i>	1,1%
<i>Capital Goods</i>	<i>Heavy Machinery and Trucks</i>	1,0%
<i>Capital Goods</i>	<i>Industrial Machinery</i>	0,9%
<i>Capital Goods</i>	<i>Non-Residential Construction</i>	0,4%
<i>Capital Goods</i>	<i>Trading and Distribution</i>	0,9%
<i>Commercial & Professional Services</i>	<i>Business Support Services</i>	0,1%
<i>Commercial & Professional Services</i>	<i>Commercial Printing</i>	0,0%
<i>Commercial & Professional Services</i>	<i>Facilities Maintenance</i>	0,3%
<i>Commercial & Professional Services</i>	<i>HR Services</i>	0,2%
<i>Commercial & Professional Services</i>	<i>Research and Consulting</i>	0,4%

<i>Commercial & Professional Services</i>	<i>Security Services and Correctional Facilities</i>	0,1%
<i>Consumer Durables & Apparel</i>	<i>Consumer Electronics</i>	0,4%
<i>Consumer Durables & Apparel</i>	<i>Footwear</i>	0,7%
<i>Consumer Durables & Apparel</i>	<i>Home Appliances</i>	0,1%
<i>Consumer Durables & Apparel</i>	<i>Homebuilding</i>	0,2%
<i>Consumer Durables & Apparel</i>	<i>Luxury Apparel</i>	0,3%
<i>Consumer Durables & Apparel</i>	<i>Toys and Sporting Goods</i>	0,0%
<i>Consumer Services</i>	<i>Restaurants</i>	1,6%
<i>Consumer Services</i>	<i>Travel, Lodging and Amusement</i>	0,0%
<i>Diversified Financials</i>	<i>Asset Management and Custody Services</i>	0,6%
<i>Diversified Financials</i>	<i>Consumer Finance</i>	0,3%
<i>Diversified Financials</i>	<i>Financial Exchanges and Data Services</i>	1,1%
<i>Diversified Financials</i>	<i>Investment Banking and Brokerage</i>	1,0%
<i>Energy</i>	<i>Integrated Oil & Gas</i>	1,8%
<i>Energy</i>	<i>Oil & Gas Equipment</i>	0,5%
<i>Energy</i>	<i>Oil & Gas Exploration and Production</i>	1,2%
<i>Energy</i>	<i>Oil & Gas Refining and Marketing</i>	0,4%
<i>Energy</i>	<i>Oil & Gas Storage and Transportation</i>	0,9%
<i>Food & Staples Retailing</i>	<i>Drug Retail</i>	0,1%
<i>Food & Staples Retailing</i>	<i>Food Retail</i>	0,7%
<i>Food, Beverage And Tobacco</i>	<i>Agriculture</i>	0,2%
<i>Food, Beverage And Tobacco</i>	<i>Packaged Foods</i>	2,4%
<i>Food, Beverage And Tobacco</i>	<i>Soft Drinks</i>	1,0%
<i>Healthcare Equipment & Services</i>	<i>Managed Health Care</i>	3,6%
<i>Healthcare Equipment & Services</i>	<i>Medical Devices</i>	2,1%
<i>Healthcare Equipment & Services</i>	<i>Medical Distribution</i>	0,3%
<i>Healthcare Equipment & Services</i>	<i>Medical Services</i>	0,1%
<i>Healthcare Equipment & Services</i>	<i>Medical Supplies</i>	0,2%
<i>Households And Personal Products</i>	<i>Household Products</i>	0,6%
<i>Households And Personal Products</i>	<i>Personal Products</i>	2,9%
<i>Insurance</i>	<i>Diversified Insurance Services</i>	0,6%
<i>Insurance</i>	<i>Life and Health Insurance</i>	1,6%
<i>Insurance</i>	<i>Property and Casualty Insurance</i>	0,5%
<i>Insurance</i>	<i>Reinsurance</i>	0,3%
<i>Materials</i>	<i>Aluminum</i>	0,0%
<i>Materials</i>	<i>Commodity Chemicals</i>	0,2%
<i>Materials</i>	<i>Construction Materials</i>	0,2%
<i>Materials</i>	<i>Diversified Chemicals</i>	0,1%
<i>Materials</i>	<i>Diversified Metals Mining</i>	1,4%
<i>Materials</i>	<i>Forestry</i>	0,1%
<i>Materials</i>	<i>Gold</i>	0,4%
<i>Materials</i>	<i>Industrial Gases</i>	1,2%
<i>Materials</i>	<i>Metal and Glass Packaging</i>	0,1%
<i>Materials</i>	<i>Paper and Pulp</i>	0,2%
<i>Materials</i>	<i>Paper Packaging</i>	0,1%
<i>Materials</i>	<i>Specialty Chemicals</i>	0,6%
<i>Materials</i>	<i>Steel</i>	0,1%
<i>Media & Entertainment</i>	<i>Advertising</i>	0,1%
<i>Media & Entertainment</i>	<i>Publishing</i>	0,4%
<i>Pharmaceuticals, Biotechnology & Life Sciences</i>	<i>Biotechnology</i>	1,7%

<i>Pharmaceuticals, Biotechnology & Life Sciences</i>	<i>Laboratory Equipment and Services</i>	0,3%
<i>Pharmaceuticals, Biotechnology & Life Sciences</i>	<i>Pharmaceuticals</i>	5,3%
<i>Real Estate</i>	<i>Diversified Real Estate</i>	0,3%
<i>Real Estate</i>	<i>Real Estate Development</i>	0,0%
<i>Real Estate</i>	<i>Real Estate Management</i>	0,2%
<i>Real Estate</i>	<i>Real Estate Services</i>	0,1%
<i>Real Estate</i>	<i>REITs</i>	1,9%
<i>Retailing</i>	<i>Department Stores</i>	0,8%
<i>Retailing</i>	<i>Distribution</i>	0,1%
<i>Retailing</i>	<i>Electronics Retail</i>	0,1%
<i>Retailing</i>	<i>Home Improvement Retail</i>	1,8%
<i>Retailing</i>	<i>Online and Direct Marketing Retail</i>	0,0%
<i>Retailing</i>	<i>Retail Apparel</i>	0,8%
<i>Retailing</i>	<i>Specialty Retail</i>	0,1%
<i>Semiconductors & Semiconductor Equipment</i>	<i>Semiconductor Design and Manufacturing</i>	3,8%
<i>Semiconductors & Semiconductor Equipment</i>	<i>Semiconductor Equipment</i>	1,3%
<i>Software & Services</i>	<i>Data Processing</i>	2,8%
<i>Software & Services</i>	<i>Enterprise and Infrastructure Software</i>	8,9%
<i>Software & Services</i>	<i>Internet Software and Services</i>	4,1%
<i>Software & Services</i>	<i>IT Consulting</i>	1,4%
<i>Technology Hardware & Equipment</i>	<i>Communications Equipment</i>	0,7%
<i>Technology Hardware & Equipment</i>	<i>Electronic Components</i>	0,4%
<i>Technology Hardware & Equipment</i>	<i>Electronics Equipment</i>	0,2%
<i>Technology Hardware & Equipment</i>	<i>Technology Hardware</i>	0,4%
<i>Telecommunication Services</i>	<i>Telecommunication Services</i>	2,6%
<i>Transportation</i>	<i>Air Freight and Logistics</i>	0,8%
<i>Transportation</i>	<i>Airlines</i>	0,2%
<i>Transportation</i>	<i>Airports</i>	0,1%
<i>Transportation</i>	<i>Highways and Railroads</i>	0,1%
<i>Transportation</i>	<i>Rail Transport</i>	1,5%
<i>Transportation</i>	<i>Shipping</i>	0,1%
<i>Transportation</i>	<i>Trucking</i>	0,1%
<i>Utilities</i>	<i>Electric Utilities</i>	1,3%
<i>Utilities</i>	<i>Gas Utilities</i>	0,1%
<i>Utilities</i>	<i>Independent Power Production and Traders</i>	0,0%
<i>Utilities</i>	<i>Multi-Utilities</i>	1,3%
<i>Utilities</i>	<i>Water Utilities</i>	0,1%

Voor 0,4% van de portefeuille was er geen data beschikbaar, of waren sectoren niet van toepassing (bijv. bij cash of overheidsobligaties).



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

Het aandeel duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling dat was afgestemd op de EU-taxonomie bedroeg 2,7%.

Naast de informatieverschaffing over het aandeel duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling afgestemd op de EU-taxonomie, dient er ook informatie verschaft te worden over het aandeel beleggingen van het gehele financiële product, op basis van de marktwaarde van de onderliggende economische activiteiten waarin belegd is. De uitkomsten van deze twee berekeningen zijn niet hetzelfde, vanwege verschillende rekenmethoden en het verschil in reikwijdte waar de berekeningen voor gelden.

Het aandeel beleggingen over het gehele financiële product, op basis van de marktwaarde van de onderliggende economische activiteiten waarin belegd is, dat was afgestemd op de EU-taxonomie bedroeg 2,8% (voor 14,1% van de beleggingen was er geen toepasbare data beschikbaar). Het aandeel beleggingen wat is afgestemd op de EU-taxonomie, uitgesplitst naar elke doelstelling van de EU-taxonomie, was als volgt:

- a) Mitigatie van klimaatverandering: 2,8%
- b) Adaptie van klimaatverandering: voor deze doelstelling van de EU-taxonomie heeft dit financiële product op de datum van publicatie van dit document geen data beschikbaar om te bepalen of het financiële product beleggingen heeft die aansluiten bij de doelstelling

Voor de volgende doelstellingen van de EU-taxonomie is de Gedelegeerde Verordening nog niet aangenomen, waardoor het op de datum van publicatie van dit document nog niet mogelijk is om te rapporteren welke beleggingen aansluiten bij de doelstellingen:

- c) Het duurzame gebruik en bescherming van water en marieme bronnen
- d) De transitie naar een circulaire economie
- e) Preventie en controle van vervuiling
- f) De bescherming en restauratie van biodiversiteit en ecosystemen

Het financiële product streefde ernaar om voor duurzame beleggingen de op EU-taxonomie afgestemde data te gebruiken die gerapporteerd werd door de ondernemingen waarin was belegd. Tot op heden is er nog zeer beperkte rapportage beschikbaar over de mate van afstemming op de EU-taxonomie door ondernemingen waarin wordt belegd. Wanneer er geen rechtstreeks openbare informatie beschikbaar was van de betreffende ondernemingen, maakte het financiële product gebruik van gegevens die afkomstig waren van een gespecialiseerd ESG-onderzoeksbureau. Deze informatie werd gebruikt om schattingen te maken van de mate van afstemming op de EU-taxonomie van de directe beleggingen waarin het financiële product belegde.

Om te bepalen of aan de EU-taxonomie wordt voldaan, bevatten de criteria voor **fossiel gas** emissiegrenswaarden en de omschakeling naar 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 dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan ecologische doelstelling.

Transactieactiviteiten zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgasemissieniveaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.

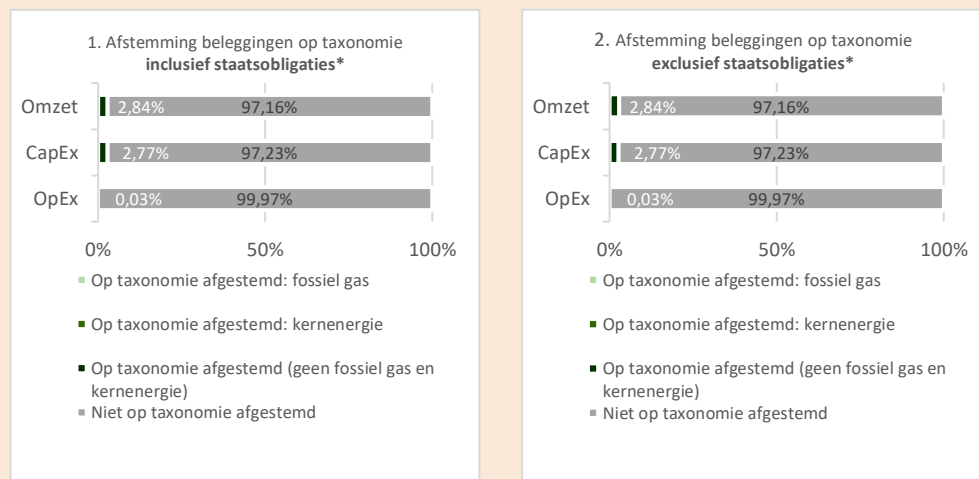
Overeenstemming van het financiële product met de vereisten van de EU-taxonomie is niet onderworpen aan assurance door een externe accountant.

● **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 datum van publicatie van dit document heeft dit financiële product geen data beschikbaar om te bepalen of het financiële product heeft belegd in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen.

De onderstaande grafieken tonen 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?**

Het aandeel in transitieactiviteiten was 0% en het aandeel in faciliterende activiteiten was 1,5% (voor 14,1% van de beleggingen was er geen toepasbare data beschikbaar).

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 ("klimaatmigratie") 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 Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

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

Niet van toepassing.



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 ecologische doelstelling die niet waren afgestemd op de EU-taxonomie was 7,5%.

Het financiële product deed duurzame beleggingen in economische activiteiten die niet aansloten bij de EU-taxonomie, aangezien het financiële product beoogde duurzame beleggingen te doen gerelateerd aan ecologische doelstellingen zonder specifiek te streven naar het doen van beleggingen die waren afgestemd op de EU-taxonomie.



Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?

Het aandeel sociaal duurzame beleggingen was 10,6%.



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

De onder '#2 Overige' opgenomen beleggingen waren beleggingen voor diversificatie- en afdekkingsdoeleinden, en contanten die worden aangehouden als aanvullende liquiditeit. Er waren geen ecologische of sociale minimumwaarborgen voor deze beleggingen.



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

De maatregelen die werden genomen gedurende de referentieperiode zijn als volgt:

- De Indexprovider beoordeelde ondernemingen, om opgenomen te worden in de Index, op de algemene duurzaamheidsprestaties via de CSA en S&P Global ESG Scores;
- De Indexprovider volgde dagelijks de ondernemingen die onderdeel zijn van de Index, middels de MSA berichtgeving. Dit werd gedaan aan de hand van nieuwsberichten van de media en groepen belanghebbenden die waren samengesteld en vooraf waren gescreend;
- Duurzame beleggingen waren geselecteerd en gemonitord op hun aansluiting met de ecologische en sociale kenmerken van het financiële product.



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

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.

- ***Hoe heeft dit financiële product gepresteerd wat betreft de duurzaamheidsindicatoren voor het bepalen van de afstemming van de referentiebenchmark op de gepromote ecologische of sociale kenmerken?***

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.

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