


BIJLAGE IV

Template precontractuele informatieverschaffing voor de financiële producten zoals 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

|   |  |   |  |                             |
|---|--|---|--|-----------------------------|
| <p><b>Duurzame belegging:</b> 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.</p>                                      | <p><b>Productnaam:</b></p>   | <p>Comgest Growth Europe Smaller Companies</p>  | <p><b>Identificatiecode juridische entiteiten (LEI):</b></p> | <p>635400CTPXBLYJWLNS96</p> |
|   | <p><b>Ecologische en/of sociale kenmerken (E/S-kenmerken)</b></p>  |   |  |                             |
| <p>De <b>EU-taxonomie</b> is een classificatiesysteem dat is vastgelegd in Verordening (EU) 2020/852. Het gaat om een lijst van <b>ecologisch duurzame economische activiteiten</b>. 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.</p> | <p><b>Heeft dit financieel product een duurzamebeleggingsdoelstelling?</b></p>   |   |  |                             |
|   | <p>●● <input type="checkbox"/> Ja</p>  |   | <p>●○ <input checked="" type="checkbox"/> Nee</p>            |                             |
|   | <p><input type="checkbox"/> Dit product heeft de volgende duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling gedaan: ___%</p>   | <p><input checked="" type="checkbox"/> Dit product <b>promootte ecologische/ sociale (E/S) kenmerken</b>. Hoewel duurzaam beleggen niet het doel ervan was, had het een aandeel van 37,81% aan duurzame beleggingen</p> |  |                             |
|   | <p><input type="checkbox"/> in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden</p>   | <p><input type="checkbox"/> met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden</p>   |  |                             |
|   | <p><input type="checkbox"/> in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden</p>  | <p><input checked="" type="checkbox"/> met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden</p>   |  |                             |
| <p><input type="checkbox"/> Dit product heeft de volgende duurzame beleggingen met een sociale doelstelling gedaan: ___%</p>  | <p><input checked="" type="checkbox"/> met een sociale doelstelling</p> <p><input type="checkbox"/> Dit product promootte E/S-kenmerken, maar <b>heeft niet duurzaam belegd</b>.</p> |   |  |                             |
|    | <p><b>In hoeverre is voldaan aan de ecologische en/of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?</b></p>  |   |  |                             |

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

Er is voldaan aan de door het Fonds gepromote ecologische en/of sociale kenmerken (E/S-kenmerken) door gericht te zijn op en te beleggen in ondernemingen met een positieve algemene ESG-kwaliteit.

Om ondernemingen met een positieve algemene ESG-kwaliteit te helpen selecteren, voerde de Beleggingsbeheerder een ESG-controle van de markt uit om ondernemingen met de slechtste ESG-credentials te identificeren en uit te sluiten van de belegbare markt van het Fonds. Dit resulteerde in een vermindering van de belegbare markt met ten minste 20%. Het Fonds heeft een ESG-controle toegepast op ten minste 90% van de ondernemingen waarin is belegd.

Daarnaast paste de Beleggingsbeheerder tijdens de hele periode een uitsluitingsbeleid toe om beleggingen uit te sluiten in: (i) ondernemingen met negatieve sociale kenmerken, waaronder ondernemingen (a) die antipersoneelsmijnen, clusterbommen, biologische/chemische wapens, verarmd uranium, kernwapens, witte fosfor, niet-detecteerbare fragmenten en verblindende lasers produceren (>0% van opbrengsten), (b) die conventionele wapens produceren en/of distribueren (>10% van opbrengsten), (c) die rechtstreeks tabak produceren en/of distribueren (>5% van opbrengsten) en (d) die de Global Compact van de VN ernstig schenden zonder het vooruitzicht op verbeteringen en (ii) ondernemingen met negatieve ecologische kenmerken waaronder exploitanten van steenkolenmijnen (>0% van opbrengsten) en stroomproducenten met een energiemix op basis van kolen die bepaalde relatieve of absolute drempels overschrijdt (productie of opbrengsten op basis van kolen gelijk aan of meer dan 20% of stroomproducenten met een geïnstalleerd vermogen op basis van kolen gelijk aan of meer dan 5 GW) zonder exitstrategie voor kolen.

***Ten aanzien van de door het Fonds aangehouden duurzame beleggingen, vindt u hieronder de lijst met milieudoelstellingen (zoals uiteengezet in artikel 9 van Verordening (EU) 202/852) en de lijst met sociale doelstellingen waaraan de duurzame beleggingen van het Fonds hebben bijgedragen:***

**1. Milieudoelstellingen:**

Het Fonds deed duurzame beleggingen met milieudoelstellingen die hebben bijgedragen aan

- (i) het beperken van klimaatverandering en
- (ii) de transitie naar een circulaire economie.

**2. Sociale doelstellingen:**

Het Fonds deed duurzame beleggingen met sociale doelstellingen die hebben bijgedragen aan de onderstaande doelstelling:

- (i) het promoten van een adequate levensstandaard en welzijn voor eindgebruikers.

● **Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?**

Eind december 2023 behaalde het Fonds de gepromote ecologische en sociale kenmerken, waaronder:

- (i) ten minste 90% van de ondernemingen waarin het Fonds belegt had een ESG-score die in de top 80% staat van de ondernemingen die zijn beoordeeld door de Beleggingsbeheerder;
- (ii) geen van de ondernemingen waarin het Fonds belegt waren betrokken bij uitgesloten activiteiten, en
- (iii) 37,81% van de activa kwalificeerde volgens de Beleggingsbeheerder als duurzame belegging.

● ... en in vergelijking met voorafgaande perioden?

| Duurzaamheidsindicatoren  | Gegevens per eind december 2023   | Gegevens per eind december 2022   |
|---|---|---|
| Percentage van de ondernemingen waarin wordt belegd met een ESG-score die in de top 80% staat van de ondernemingen die zijn beoordeeld door de Beleggingsbeheerder. | Ten minste 90% van de ondernemingen waarin het Fonds belegt had een ESG-score die in de top 80% staat van de ondernemingen die zijn beoordeeld door de Beleggingsbeheerder. | Ten minste 90% van de ondernemingen waarin het Fonds belegt had een ESG-score die in de top 80% staat van de ondernemingen die zijn beoordeeld door de Beleggingsbeheerder. |
| Percentage van de ondernemingen betrokken bij uitgesloten activiteiten.   | Geen  | Geen  |
| Percentage van activa gekwalificeerd als duurzame beleggingen door de Beleggingsbeheerder.  | 37,81%  | 31,44%  |

● **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?**

Het Fonds belegde 37,81% van zijn activa in duurzame beleggingen die hebben bijgedragen aan de hierboven genoemde milieu- en sociale doelstellingen.

**Beschrijving van hoe de duurzame beleggingen hebben bijgedragen aan de duurzame beleggingsdoelstelling**

De bijdrage van de duurzame beleggingen aan de bovengenoemde ecologische en/of sociale doelstellingen wordt door de Beleggingsbeheerder gemeten aan de hand van eigen analyses.

**Voor de sociale doelstellingen:**

- **ten minste 25%** van de opbrengsten van een onderneming waarin is belegd, was afkomstig van bedrijfsactiviteiten die hebben bijgedragen aan één of meer van de Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties (SDG nummers 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 11, 12 en 16)<sup>1</sup>.

**Voor de ecologische doelstellingen:**

- **ten minste 25%** van de opbrengsten van een onderneming waarin is belegd, was afkomstig van economische activiteiten die in aanmerking komen voor taxonomie, of
- **ten minste 5%** van de opbrengsten van een onderneming waarin is belegd, was afkomstig van economische activiteiten die mogelijk<sup>2</sup> zijn afgestemd op de taxonomie.

<sup>1</sup> SDG 2 – geen honger, SDG 3 – goede gezondheid en welzijn, SDG 4 – kwaliteitsonderwijs SDG 6 – schoon water en sanitair, SDG 7 – betaalbare en duurzame energie, SDG 8 – eerlijk werk en economische groei, SDG 9 – industrie, innovatie en infrastructuur, SDG 11 – duurzame steden en gemeenschappen, SDG 12 – verantwoorde productie en consumptie en SDG 16 – vrede, justitie en sterke publieke diensten.

<sup>2</sup> Deze beoordeling is gebaseerd op schattingen en niet op door de onderneming gerapporteerde gegevens.

|   |   |
|---|---|
| <p>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.</p>  | <p>● <b>Hoe hebben de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan, geen ernstige afbreuk gedaan aan ecologische of sociaal duurzame beleggingsdoelstellingen?</b></p> |
| <p>Er is een beoordeling uitgevoerd om te zorgen dat beleggingen waarvan is vastgesteld dat ze bijdragen aan één of meer van de bovengenoemde ecologische en/of sociale doelstellingen daaraan geen ernstige afbreuk hebben gedaan. Dit gebeurde door het beoordelen en controleren van de 14 verplichte hoofdindicatoren ten aanzien van ongunstige effecten en waar mogelijk relevante optionele indicatoren waarnaar wordt verwezen in Bijlage 1 van SFDR Gedelegeerde Verordening (EU 2022/1288) en door ervoor te zorgen dat dergelijke beleggingen waren afgestemd op de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten.</p>   |   |
| <p><i>Hoe is rekening gehouden met de indicatoren voor ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren?</i></p>  |   |
| <p>De 14 verplichte hoofdindicatoren ten aanzien van ongunstige effecten werden beoordeeld door de Beleggingsbeheerder als onderdeel van zijn ESG-beoordeling voor duurzame beleggingen. Mits beschikbaar maakte de Beleggingsbeheerder gebruik van externe gegevens en kon zich ook baseren op een kwalitatieve beoordeling aan de hand van informatie die rechtstreeks door de onderneming werd verstrekt, of op zijn eigen onderzoek wanneer er geen kwantitatieve gegevens beschikbaar waren.</p> <p>Voor bedrijven waarin werd belegd en die volgens de Beleggingsbeheerder in belangrijke sectoren actief waren, beoordeelde de Beleggingsbeheerder ook aanvullende relevante optionele indicatoren om ervoor te zorgen dat de duurzame beleggingen geen significante ernstige afbreuk deden aan ecologische of sociale doelstellingen.</p>   |   |
| <p><i>Waren de duurzame beleggingen afgestemd op de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten? Details:</i></p>   |   |
| <p>Om na te gaan of de ondernemingen waren afgestemd op de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten ("Richtsnoeren en beginselen"), heeft de Beleggingsbeheerder de resultaten van PAI 10 (schendingen van de Richtsnoeren en beginselen) en 11 (het ontbreken van processen en nalevingsmechanismen om de naleving van de Richtsnoeren en beginselen te controleren) bekeken en beoordeeld om zich ervan te vergewissen dat de duurzame beleggingen van het Fonds tijdens de referentieperiode niet in strijd waren met de leidende beginselen van de VN en om zich ervan te vergewissen dat ze processen en nalevingsmechanismen hebben ingevoerd die ondersteuning bieden bij het naleven van de Richtsnoeren en beginselen. Wanneer er gegevens ontbraken, voerden de beleggingsteams hun eigen kwalitatieve beoordeling uit door aanvullende informatie te beoordelen, zoals onder meer het beleid en de procedures van de ondernemingen waarin is belegd, door derden gesignaleerde controverses, het UN Global Compact-lidmaatschap van de ondernemingen waarin is belegd of verslagen van NGO's.</p> |   |
| <p><i>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.</i></p> <p>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.</p>   |   |

*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 Fonds heeft de belangrijkste ongunstige effecten (Principal Adverse Impacts, ofwel "PAI's") wat betreft duurzaamheidsfactoren in overweging genomen door de 14 in bijlage 1 van de Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1288 genoemde verplichte hoofdindicatoren ten aanzien van ongunstige effecten te beoordelen en te controleren. Mits beschikbaar maakte de Beleggingsbeheerder gebruik van externe gegevens en kon zich ook baseren op informatie die rechtstreeks door de onderneming werd verstrekt of op zijn eigen onderzoek naar en kennis over de relevante sector of bedrijfstak om de 14 verplichte hoofdindicatoren ten aanzien van ongunstige effecten te beoordelen

De Beleggingsbeheerder heeft de 14 verplichte PAI-indicatoren bekeken en in overweging genomen.

Wat betreft BKG-emissies is het grootste deel van de BKG-emissie van de bedrijven waarin wordt belegd afkomstig van indirecte scope 3-emissies. De Beleggingsbeheerder heeft vastgesteld wat de grootste uitstoters in het Fonds zijn en zal met hen in contact treden als onderdeel van het netto-nulinitiatief van Beleggingsbeheerders.

Wat biodiversiteit en de impact op de natuur betreft, blijft de informatieverschaffing voor de 3 PAI-indicatoren (PAI 7, 8 en 9) op een laag niveau, maar op basis van eigen onderzoek en beoordeling van de Beleggingsbeheerder zijn twee (2) bedrijven geïdentificeerd als bedrijven met de grootste afhankelijkheid van en/of impact op de natuur. Voor PAI 9 inzake gevaarlijk afval is de Beleggingsbeheerder met succes in contact getreden met één bedrijf om inzicht te krijgen in hun blootstelling en hun risicobeperkingsstrategie.

Wat sociale thema's en arbeidsomstandigheden betreft, worden alle ondernemingen waarin wordt belegd op basis van de ESG-integratie en het fundamentele onderzoek van de Beleggingsbeheerder geacht over een adequaat beleid en adequate processen te beschikken om mensenrechtenschendingen te voorkomen. De Beleggingsbeheerder blijft echter toezicht houden op ondernemingen waarin wordt belegd die mogelijk blootstaan aan controverses.

Voor PAI 12 is het gezien de verschillen tussen en het gebrek aan gegevens moeilijk om een definitieve conclusie te trekken. De Beleggingsbeheerder blijft echter toezien op eerlijke beloning op basis van de beloningsverhouding tussen de CEO en de gemiddelde werknemer.

Voor PAI 13 hebben alle ondernemingen waarin wordt belegd meer dan 20% genderdiversiteit, wat de Beleggingsbeheerder bevredigend vindt.

Als onderdeel van de evaluatie en beoordeling van de PAI-indicatoren heeft de Beleggingsbeheerder verdere verbeteringen en betrokkenheidsprioriteiten vastgesteld, namelijk betrokkenheid op het gebied van klimaatverandering en milieu-impact.



**Wat waren de grootste beleggingen van dit financiële product?**

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

| Grootste beleggingen | Sector                     | % activa | Land                |
|----------------------|----------------------------|----------|---------------------|
| Moncler SpA          | Luxe goederen en -diensten | 4,99     | Italië              |
| Edenred SA           | Informatietechnologie      | 4,58     | Frankrijk           |
| Nemetschek SE        | Informatietechnologie      | 4,47     | Duitsland           |
| Keywords Studios plc | Informatietechnologie      | 3,86     | Verenigd Koninkrijk |

|                             |                         |      |                     |
|-----------------------------|-------------------------|------|---------------------|
| Bakkafrost P/F              | Basisconsumptiegoederen | 3,71 | Noorwegen           |
| Halma plc                   | Informatietechnologie   | 3,44 | Verenigd Koninkrijk |
| Scout24 SE                  | Communicatiediensten    | 3,37 | Duitsland           |
| Amplifon S.p.A.             | Gezondheidszorg         | 3,32 | Italië              |
| Genus plc                   | Gezondheidszorg         | 3,22 | Verenigd Koninkrijk |
| VAT Group AG                | Industrie               | 3,16 | Zwitserland         |
| Jeronimo Martins, SGPS S.A. | Basisconsumptiegoederen | 3,14 | Portugal            |
| Dechra Pharmaceuticals PLC  | Gezondheidszorg         | 3,08 | Verenigd Koninkrijk |
| Netcompany Group A/S        | Informatietechnologie   | 3,08 | Denemarken          |
| Kingspan Group Plc          | Industrie               | 2,91 | Ierland             |

*De grootste beleggingen vertegenwoordigen het grootste aandeel beleggingen in de loop van de betreffende periode en zijn berekend met gepaste tussenpozen zodat ze representatief zijn voor die periode.*



### **Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?**

Het aandeel duurzame beleggingen bedroeg 37,81% en omvatte 14,66% duurzame beleggingen met een sociale doelstelling en 23,14% duurzame beleggingen met een milieudoelstelling. Zie hieronder de uitsplitsing:

#### **Uitsplitsing van het aandeel duurzame beleggingen per in artikel 9 van Verordening (EU) 2020/852 uiteengezette milieudoelstelling waaraan deze beleggingen hebben bijgedragen**

| Milieudoelstelling   | % activa |
|--|----------|
| Het beperken van klimaatverandering  | 21,33%   |
| Het beperken van klimaatverandering en de transitie naar een circulaire economie | 1,82%    |

#### **Uitsplitsing van het aandeel duurzame beleggingen per sociale doelstelling waaraan deze beleggingen hebben bijgedragen**

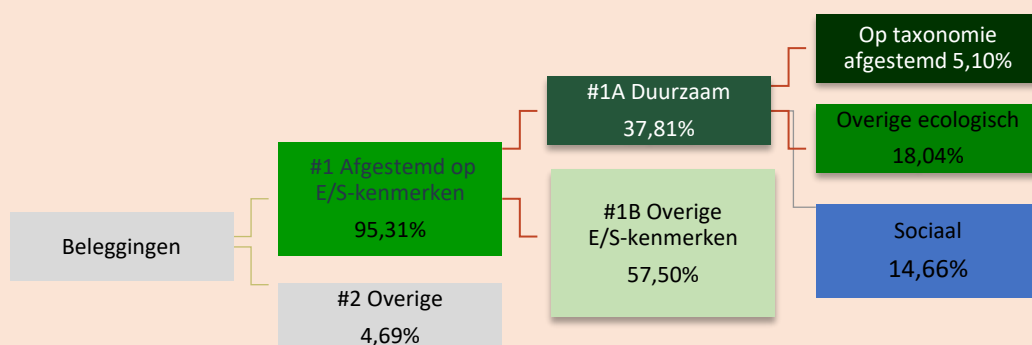
| Sociale doelstelling   | % activa |
|--|----------|
| Het promoten van een adequate levensstandaard en welzijn voor eindgebruikers | 14,66%   |

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

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

Eind december 2023 werd 95,31% van de activa van het financiële product gebruikt om te voldoen aan de ecologische en sociale kenmerken die worden gepromoot. Dit omvatte 37,81% duurzame beleggingen. 4,69% van de activa was niet afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken.

Het Fonds belegde hoofdzakelijk in directe participaties van beursgenoteerde aandelen. 95,31% van de beleggingen in beursgenoteerde aandelen was afgestemd op de ecologische en/of sociale kenmerken (E/S-kenmerken).



**#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 resterende 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:

- De subcategorie **#1A Duurzaam** omvat duurzame beleggingen met ecologische of sociale doelstellingen.
- De 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?**

**Uitsplitsing per sector**

| Sector                     | % activa |
|----------------------------|----------|
| Gezondheidszorg            | 23,82    |
| Industrie                  | 18,48    |
| Informatietechnologie      | 18,29    |
| Basisconsumptiegoederen    | 10,88    |
| Luxe goederen en -diensten | 9,48     |
| Communicatiediensten       | 8,67     |
| Contanten                  | 4,69     |
| Financiën                  | 4,19     |
| Materialen                 | 1,50     |

Gegevens per eind december. Door het afrondingsverschil kan het zijn dat de optelsom niet uitkomt op 100%

**Uitsplitsing per subsector**

| Subsector  | % activa |
|--|----------|
| Apparatuur voor de gezondheidszorg                 | 8,65     |
| Bouwproducten                                      | 7,32     |
| Interactieve media en diensten                     | 7,29     |
| IT-advies en overige diensten                      | 7,09     |
| Biotechnologie                                     | 6,14     |
| Industriële machines, benodigdheden en componenten | 5,46     |

**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.

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 **kapitaaluitgaven** (CapEx) die laten zien welke groene beleggingen worden gedaan door de ondernemingen waarin is belegd, bv. voor een transitie naar een groene economie;

|   |      |
|---|------|
| Distributeurs in gezondheidsdiensten        | 5,36 |
| Vrijtijdsartikelen                          | 5,12 |
| Toepassingssoftware                         | 4,75 |
| Contanten                                   | 4,69 |
| Kledingaccessoires en luxe goederen         | 4,36 |
| Distilleerders en wijnmakers                | 4,35 |
| Betalings- en transactieverwerkingsdiensten | 4,19 |
| Elektronische apparatuur en instrumenten    | 3,95 |
| Verpakte levensmiddelen en vlees            | 3,45 |
| Zware elektrische apparatuur                | 3,11 |
| Levensmiddelendetailhandel                  | 3,09 |
| Luchtvaartmaatschappijen                    | 2,59 |
| Halfgeleiderapparatuur en -materialen       | 2,50 |
| Tools en diensten m.b.t. biowetenschappen   | 2,17 |
| Technologie voor de gezondheidszorg         | 1,50 |
| Industriële gassen                          | 1,50 |
| Films en amusement                          | 1,38 |

*Gegevens per eind december. Door het afrondingsverschil kan het zijn dat de optelsom niet uitkomt op 100%*



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

Het percentage duurzame beleggingen met een milieudoelstelling van het Fonds dat is afgestemd op de EU-taxonomie bedraagt 5,10% van het nettovermogen van het Fonds.

**Heeft het financiële product belegd in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen<sup>3</sup>?**

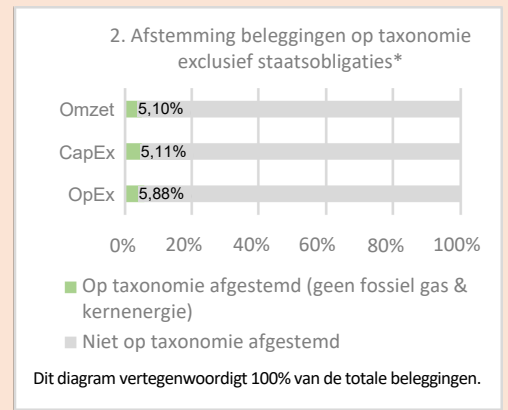
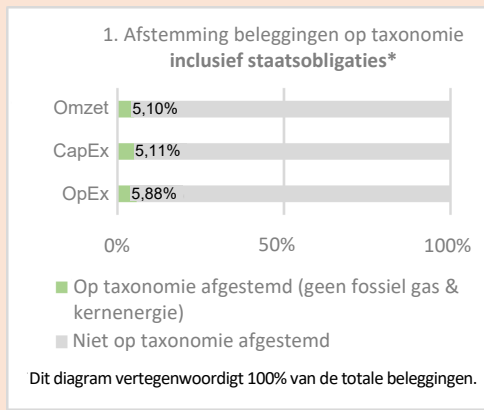
|                                     |     |   |   |
|-------------------------------------|-----|---|---|
| <input type="checkbox"/>            | Ja  | <input type="checkbox"/> In fossiel gas | <input type="checkbox"/> In kernenergie |
| <input checked="" type="checkbox"/> | Nee |   |   |

***De onderstaande diagrammen geven in het 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.***

<sup>3</sup> 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 Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.



– de **operationele uitgaven (OpEx)** die groene operationele activiteiten van ondernemingen waarin is belegd, weergeven.



\*In deze diagrammen omvat "staatsobligaties" alle blootstellingen aan overheden.

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

Het percentage beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten bedraagt 0% van het nettovermogen van het Fonds.

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

In 2022 bedroeg het percentage beleggingen van het Fonds dat is afgestemd op de EU-taxonomie 0% van het nettovermogen van het Fonds.



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 waren afgestemd op de EU-taxonomie bedraagt 18,04%. De Beleggingsbeheerder heeft beoordeeld of de duurzame beleggingen met een milieudoelstelling in aanmerking komen voor taxonomie en of die daarop zijn afgestemd. De Beleggingsbeheerder is van mening dat deze ondernemingen positieve vooruitgang boeken op het gebied van afstemming op de taxonomie en bijdragen aan de vastgestelde milieudoelstellingen.



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

Het aandeel sociaal duurzame beleggingen bedraagt 14,66%.



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

Eind december 2023 hield het Fonds contanten aan om te voldoen aan dat soort verplichtingen op korte termijn.



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

Er zijn in de referentieperiode meerdere maatregelen getroffen om aan de ecologische en/of sociale kenmerken (E/S-kenmerken) te voldoen.

Betrokkenheidsactiviteiten:

Actief relaties onderhouden met ondernemingen waarin is belegd is een belangrijk onderdeel van het beleggingsproces van de Beleggingsbeheerder.

In 2023 zijn er 17 betrokkenheidsactiviteiten ondernomen bij 10 ondernemingen in het Fonds om de beste praktijken wat betreft ESG-onderwerpen aan te moedigen, inclusief werken aan het beperken van eventuele vastgestelde ongunstige effecten. 35,3% van de betrokkenheidsactiviteiten had betrekking op ecologische onderwerpen, 23,5% op bestuurlijke onderwerpen en 41,2% op een combinatie van ESG-onderwerpen.

Stemactiviteiten:

De Beleggingsbeheerder oefent zijn stemrecht uit tijdens aandeelhoudersvergaderingen conform de door de Beleggingsbeheerder vastgestelde corporate governance-waarden en stemprincipes op basis van regelgeving, sectornormen en de beste praktijken. De Beleggingsbeheerder streeft ernaar systematisch te stemmen tijdens alle aandeelhoudersvergaderingen wanneer dat technisch haalbaar is.

In 2023 heeft de Beleggingsbeheerder zijn stemrecht uitgeoefend op 97,05% van de aandeelhoudersvergaderingen van de door het Fonds gehouden ondernemingen.

| <b>UITSPLITSING VAN DE STEMMEN</b> | <b>___%</b> |
|------------------------------------|-------------|
| <b>Vóór</b>                        | 85,4%       |
| <b>Tegen</b>                       | 13,6%       |
| <b>Onthoudingen</b>                | 1,1%        |
| <b>Eens met het management</b>     | 86,2%       |
| <b>Oneens met het management</b>   | 13,8%       |