

**Precontractuele informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, alinea's 1, 2 en 2a van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852**

**Duurzaam beleggen wordt :** een belegging in een economische activiteit die bijdraagt tot het behalen van een milieudoelstelling of een sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan beide doelstellingen en de ondernemingen waarin belegd wordt, praktijken op het gebied van goed bestuur toepassen.

**De taxonomie van de EU** is een classificatiesysteem dat in Verordening (EU) 2020/852 vastgelegd is, waarbij een lijst van ecologisch duurzame economische activiteiten opgesomd wordt. 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.

**Productnaam :** FFG Global Defensive  
**Identificatiecode rechtspersoon:** 54930009VSA66KF2JG53

## Milieu- en/of sociale kenmerken

### Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

**Ja**

**Geen**

Zij zal minimaal **duurzame investeringen** doen met een milieudoelstelling: \_\_\_\_ %.

in economische activiteiten die volgens de taxonomie van de EU als duurzaam voor het milieu worden beschouwd

in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam worden beschouwd

Het zal minimaal **duurzame investeringen** doen met een sociale doelstelling: \_\_\_\_%.

Het bevordert **milieu- en sociale (E/S) kenmerken** en, hoewel het niet duurzaam beleggen als doelstelling heeft, zal het een minimumaandeel van 10% duurzame beleggingen bevatten.

een milieudoelstelling hebben en worden uitgevoerd in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als duurzaam voor het milieu worden beschouwd

met een milieudoelstelling en uitgevoerd in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam worden beschouwd

met een sociaal doel

Het promoot I/O-functies, maar **zal geen duurzame investeringen** doen

### Welke milieu- en/of sociale kenmerken bevordert dit financiële product?



De beleggingsbeheerder streeft naar een breed scala aan milieu- en sociale kenmerken waaraan de onderliggende beleggingen van het compartiment kunnen worden blootgesteld.

Hier volgen enkele voorbeelden van de sociale en milieuaspecten die door het subfonds worden gestimuleerd:

- Milieu :
  - een bovengemiddelde bijdrage leveren aan de vermindering van koolstofemissies in haar productieprocessen of bijdragen aan deze doelstelling via de producten of oplossingen die zij aanbiedt;
  - minder waterstress, efficiënte levering van grondstoffen ;
  - een bovengemiddelde bijdrage leveren aan de vermindering van (giftig) afval, verpakkingsmaterialen en dergelijke, of producten aanbieden die aan deze doelstelling bijdragen; en
  - kansen in schone technologieën, hernieuwbare energie, groene bouw, enz.
- Sociaal :
  - eerbiediging van het arbeidsrecht ;
  - klanten betaalbare toegang bieden tot financiering, gezondheidszorg en communicatie
  - respect voor diversiteit en gendergelijkheid.

Tot slot genereert een belegging in dit Compartiment indirect een tastbare sociale impact via Funds For Good, de distributiecoördinator van de SICAV. Na aftrek van zijn werkingskosten schenkt Funds For Good het grootste deel van 50% van zijn nettowinst of 10% van zijn inkomsten aan het sociale project dat het heeft opgericht en beheert, "Funds For Good Impact". "Funds for Good Impact" wijdt al haar financiële middelen aan armoedebestrijding door het bevorderen van werkgelegenheid. "Funds for Good Impact" verstrekt renteloze leningen zonder onderpand aan mensen met een onzekere baan die een bedrijfsproject hebben. Deze financiële steun (gekoppeld aan menselijke ondersteuning in de vorm van coaching) stelt deze ondernemers in staat om hun eigen bedrijf op te zetten. Meer informatie is ook beschikbaar op [www.fundsforgood.eu](http://www.fundsforgood.eu).

Er is geen benchmark aangewezen om de door het Compartiment nagestreefde milieu- en/of sociale kenmerken te bereiken. Met betrekking tot de directe beleggingen van het Compartiment in schuldbewijzen van ondernemingen of aandelen en aanverwante effecten kan het Compartiment echter, om zijn doelstelling te bereiken, activa selecteren uit indexen (zoals de MSCI ESG-indexen of andere) die overeenstemmen met de sociale en milieukenmerken die door het Compartiment worden bevorderd.

● **Welke duurzaamheidsindicatoren worden gebruikt om het bereiken van elk van de milieu- of sociale kenmerken te meten die door het financiële product worden gestimuleerd?**

De vermogensbeheerder gebruikt verschillende duurzaamheidsindicatoren om te meten in hoeverre de milieu- en sociale kenmerken worden bevorderd, waaronder de volgende:

- wapeninkomsten ;
- tabaksinkomsten ;
- inkomsten uit olie en gas, zowel 'traditioneel' als onconventioneel;
- inkomsten uit steenkool, al dan niet "traditioneel" ;
- nucleaire inkomsten ;
- inkomsten uit alcohol ;
- gokinkomsten ;
- inkomen dat bijdraagt aan de SDG's ;
- de afwezigheid van ernstige schendingen van het United Nations Global Compact, de conventies van de Internationale Arbeidsorganisatie, de UN Guiding Principles en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen;
- algemene ESG-rating(en) van de belangrijkste ESG-dienstverleners; en
- de uitsluitingslijst van Funds For Good.

● **Wat zijn de duurzame beleggingsdoelstellingen die het financiële product wil nastreven en hoe dragen de gedane investeringen bij aan deze doelstellingen?**

De duurzame beleggingsdoelstellingen van het compartiment zijn als volgt:

- duurzame en gedeelde economische groei, volledige en productieve werkgelegenheid en fatsoenlijk werk voor iedereen bevorderen;
- duurzaam beheer en gebruik van natuurlijke hulpbronnen te bevorderen, voedselverspilling per hoofd van de bevolking wereldwijd te halveren en de afvalproductie aanzienlijk te verminderen;
- het opbouwen van veerkracht en aanpassingsvermogen bij klimaatgerelateerde rampen; en
- corruptie en omkoping aanzienlijk verminderen.

Deze doelstellingen zijn gebaseerd op de vier onderstaande Duurzame Ontwikkelingsdoelen van de Verenigde Naties:

- MDG 8: Fatsoenlijk werk en economische groei ;
- MDG 12: Verantwoord consumeren en produceren ;
- SDG 13: Klimaatactie; en
- SDG 16: Vrede, rechtvaardigheid en sterke instellingen.

De vermogensbeheerder heeft zijn methodologie gebaseerd op de SDG Clarity Module van de Verenigde Naties, die bedrijven beoordeelt op een schaal van 0 tot 100. Om als een positieve bijdrage aan duurzaam beleggen te worden beschouwd, moet een bedrijf een minimale score van 60 behalen voor ten minste een van de vier SDG's en mag het niet als significant ondergemiddeld (score < 25) worden beschouwd met betrekking tot de andere drie SDG's. Voor actieve fondsen en ETF's analyseert de beleggingsbeheerder de SDG-scores van bedrijven op basis van de samenstelling van hun portefeuille.

**Duurzaamheidsindicatoren** worden gebruikt om te controleren of de milieu- of sociale kenmerken die door het financiële product worden gestimuleerd, worden bereikt.

***In hoeverre brengen de duurzame beleggingen die het financiële product beoogt na te streven geen significante schade toe aan een ecologisch of sociaal duurzame beleggingsdoelstelling?***

Om als een duurzame investering te worden beschouwd, moet een bedrijf niet alleen een positieve bijdrage leveren aan ten minste één van de gekarakteriseerde SDG's, maar mag het ook niet worden beschouwd als significant ondergemiddeld op het gebied van de andere drie SDG's.

Daarnaast houdt de Beleggingsbeheerder ook rekening met belangrijke negatieve impactindicatoren om na te gaan of duurzame beleggingen geen significante schade veroorzaken. Om als duurzame beleggingen te worden beschouwd, mogen emittenten namelijk onder andere niet aantonen dat ze de hieronder beschreven PAI-indicatoren en andere activiteiten die in het deel over bindende elementen worden beschreven, hebben uitgevoerd.

*Hoe is er rekening gehouden met de indicatoren voor negatieve gevolgen?*

Er wordt rekening gehouden met belangrijke negatieve impactindicatoren om na te gaan of de duurzame beleggingen die het Compartiment van plan is te doen, geen significante schade toebrengen aan een ecologische of sociale duurzame beleggingsdoelstelling. Er wordt in het bijzonder rekening gehouden met de volgende belangrijke negatieve impactindicatoren:

- Uitstoot van broeikasgassen ;
- Koolstofvoetafdruk ;
- Broeikasgasintensiteit van aangehouden bedrijven ;
- Blootstelling aan bedrijven die actief zijn in de sector van fossiele brandstoffen ;
- Aandeel in verbruik en productie van niet-hernieuwbare energie ;
- Intensiteit energieverbruik per sector met grote impact op het klimaat ;
- Activiteiten die een negatieve impact hebben op biodiversiteitgevoelige gebieden;
- Emissies in water ;
- Verhouding gevaarlijk afval en radioactief afval ;
- Schendingen van de principes van het Global Compact van de Verenigde Naties en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen;
- Gebrek aan nalevingsprocessen en -mechanismen om de naleving van het VN Global Compact en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen te controleren;
- Onaangepaste beloningsverschillen tussen mannen en vrouwen ;
- Genderdiversiteit in de raad van bestuur ;
- Blootstelling aan controversiële wapens.

Naast de hierboven vermelde verplichte indicatoren wordt rekening gehouden met de volgende optionele indicatoren:

- Investerings in bedrijven die geen initiatieven hebben genomen om hun koolstofuitstoot te verminderen; en
- Gebrek aan beleid om corruptie en omkoping tegen te gaan.

Bovendien wordt met de belangrijkste indicatoren van negatieve impact rekening gehouden in de uitsluitings- en optimalisatieprocessen die worden toegepast bij het samenstellen van het beleggingsuniversum waaruit de beleggingsbeheerder de beleggingen van het compartiment selecteert. Om in de portefeuille te worden opgenomen, moeten large-cap bedrijven zijn opgenomen in de MSCI ESG-indexen. Vergeleken met de zogenaamde "standaard" indices, die de grootste bedrijven in elke sector omvatten, sluiten de ESG-indices al 50% van de slechtst presterende bedrijven op het gebied van milieu-, sociale en bestuurscriteria uit, waardoor al een zeer aanzienlijk deel van de potentiële negatieve effecten van de portefeuille wordt geëlimineerd.

Ten tweede, om te worden opgenomen in de MSCI ESG-index, mogen bedrijven geen zeer ernstige lopende controverses hebben. Controverses analyse is een integraal onderdeel van de MSCI ESG index methodologie. MSCI analyseert elk bedrijf volgens de "MSCI Controversies Score Eligibility" om bedrijven te identificeren die te maken hebben met ernstige controverses op het gebied van milieu-, sociale of bestuurlijke impact, vanwege de manier waarop ze werken, hun producten of hun diensten. De

De **belangrijkste negatieve effecten** zijn de belangrijkste negatieve effecten van investeringsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren met betrekking tot milieu-, sociale en arbeidskwesties, respect voor mensenrechten en de strijd tegen corruptie en omkoping.

score is ontworpen om consistent te zijn met internationale normen zoals de Verklaring van de Rechten van de Mens van de Verenigde Naties, de Verklaring van de ILO over de Fundamentele Principes en Rechten op het Werk en het Global Compact van de Verenigde Naties.

Deze score is gebaseerd op indicatoren zoals :

- biodiversiteit en landgebruik ;
- giftige emissies en afval ;
- energie en klimaatverandering ;
- watertekorten ;
- bedrijfsafval ;
- impact op lokale gemeenschappen;
- mensenrechten ;
- corruptie en fraude ;
- bestuursstructuur ;
- enz.

--- In hoeverre voldoen duurzame investeringen aan de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de VN-richtlijnen voor bedrijfsleven en mensenrechten? Gedetailleerde beschrijving:

Alle bedrijven waarin het compartiment belegt, moeten het uitsluitingsproces doorlopen, dat alle bedrijven uitsluit die ernstige inbreuken plegen op internationale normen en conventies zoals het Global Compact van de Verenigde Naties, ILO-conventies, enz.

*De taxonomie van de EU stelt een "do no harm"-principe vast waarbij taxonomiegerelateerde investeringen geen significante schade mogen toebrengen aan de doelstellingen van de taxonomie van de EU. Het gaat vergezeld van EU-specifieke criteria.*

Het principe van "geen significante schade veroorzaken" is enkel van toepassing op de onderliggende beleggingen van het financieel product die rekening houden met de criteria van de Europese Unie voor ecologisch duurzame economische activiteiten. De onderliggende beleggingen van het resterende deel van dit financieel product houden geen rekening met de criteria van de Europese Unie voor ecologisch duurzame economische activiteiten.



**Houdt dit financiële product rekening met de belangrijkste negatieve gevolgen voor duurzaamheidsfactoren?**

Ja.

Geen

De **beleggingsstrategie** stuurt beleggingsbeslissingen op basis van factoren als beleggingsdoelstellingen en risicotolerantie.

**Welke beleggingsstrategie volgt dit financiële product?**

Het compartiment volgt een best-in-class strategie. Om deze strategie toe te passen, belegt het compartiment in activa met bovengemiddelde ESG-scores. Dit wordt bereikt door een combinatie van een best-in-class selectiebenadering en een uitsluitingsbeleid. Daarnaast past de vermogensbeheerder een selectiebenadering toe op basis van informatie van gerenommeerde externe bronnen zoals MSCI, Nordea of Norges Bank.

● **Wat zijn de beperkingen die zijn gedefinieerd in de beleggingsstrategie voor het selecteren van investeringen om elk van de milieu- of sociale kenmerken te bereiken die door dit financiële product worden gestimuleerd?**

De beleggingsstrategie van het compartiment omvat de volgende bindende elementen voor de selectie van beleggingen om de nagestreefde milieu- of sociale kenmerken te bereiken:

Best-in-class benadering:

Bedrijven met een grote kap (die lid zijn van de MSCI "Standard" Index) moeten ook lid zijn van de MSCI ESG Leaders Index voor de regio om in aanmerking te komen voor opname in het beleggingsuniversum. Als de classificatie van MSCI niet lijkt overeen te komen met die van andere toonaangevende aanbieders, zal de Beleggingsbeheerder een verdere analyse uitvoeren.

Voor small- en mid-cap bedrijven beoordeelt de vermogensbeheerder of een bedrijf in het beleggingsuniversum past door gebruik te maken van gegevens van ESG-gegevensleveranciers of, bij gebrek aan betrouwbare gegevens, door een interne analyse uit te voeren op basis van het duurzaamheidsverslag van het bedrijf en andere documentatie die beschikbaar is bij het bedrijf of andere gerenommeerde bronnen.

Staatsobligaties worden gewaardeerd met behulp van interne analyse op basis van openbaar beschikbare gegevens van gerenommeerde bronnen zoals de VN, de Wereldbank en internationale NGO's.

Om in aanmerking te komen moeten actieve fondsen en ETF's aan minstens één van de volgende criteria voldoen

- label van een gerenomeerd labelbureau zoals Towards Sustainability of Luxflag ;
- een ESG-rating van ten minste BBB toegekend door MSCI ESG fund rating; en/of
- minstens drie Morningstar 'wereldbollen'.

Naast de bovengenoemde criteria moeten geïndexeerde fondsen/ETF's geïndexeerd zijn aan een MSCI ESG/SRI-index voor de betreffende regio of aan een vergelijkbare ESG/SRI-index van een gelijkwaardige indexaanbieder.

Reeds in het compartiment aanwezige beleggingen die niet langer voldoen aan het selectieproces moeten binnen 3 maanden worden verkocht op basis van een inspanningsverplichting. Deze negatieve evaluatie van de bestaande portefeuille wordt door de vermogensbeheerder twee keer per jaar uitgevoerd voor beleggingen in obligaties en large-cap aandelen en één keer per jaar voor beleggingen in aandelen en small-cap obligaties, staatsobligaties en beleggingen in fondsen van derden en ETF's.

In geval van informatie over een (zeer) belangrijke controversie met betrekking tot een potentiële belegging die (nog) niet is uitgesloten van de negatieve selectie, zal de vermogensbeheerder afzien van beleggingen in deze belegging totdat de selectie is bijgewerkt. In het geval van informatie over een (zeer) belangrijke controversie met betrekking tot een bedrijf of land dat al in de portefeuille zit, zal de vermogensbeheerder beslissen of de controversie inderdaad als (zeer) belangrijk moet worden beschouwd en, zo ja, moeten alle beleggingen in dat actief binnen drie maanden na de beslissing worden verkocht, in het belang van de belegger.

Uitsluitingen :

De vermogensbeheerder gebruikt een combinatie van verschillende elementen voor uitsluitingen:

1. De eerste bestaat uit uitsluitingen op basis van normen zoals :
  - a. bedrijven die internationale normen en conventies zoals de United Nations Global Compact, ILO conventies, etc. ernstig schenden.
  - b. schuld uitgegeven door landen of hun staatsbedrijven die de Beleggingsbeheerder als controversieel beschouwt. Dit zijn landen met (a) hoge corruptieniveaus, (b) fundamentele schendingen van de mensenrechten, (c) een volledig gebrek aan politieke vrijheid en (d) landen die onderworpen zijn aan internationale sancties of "bevrozing van tegoeden" door de Europese Unie.
2. Naast de uitsluitingen op basis van de bovenstaande normen zal de Beleggingsbeheerder ernaar streven beleggingen in het volgende te beperken:
  - a. bedrijven die meer dan 5% van hun omzet halen uit :
    - i. tabak
    - ii. de winning van thermische kolen, olie en gas, conventioneel of niet-conventioneel; en

- iii. elektriciteitsopwekking uit thermische kolen.
- b. bedrijven die 10% of meer van hun omzet halen uit :
  - i. wapenproductie ;
  - ii. opwekking van kernenergie ;
  - iii. alcoholproductie; en
  - iv. het bezit of de exploitatie van commerciële gokactiviteiten.

Daarnaast is elke investering in een financieel effect dat is uitgegeven door een bedrijf op de uitsluitingslijst van Funds For Good verboden.

Ten slotte zal de Beleggingsbeheerder ook beleggingen (direct of indirect) in landbouwgrondstoffen of harde grondstoffen beperken, met uitzondering van edele metalen.

- **Met welk percentage moet het financiële product minimaal zijn investeringsomvang reduceren voordat deze investeringsstrategie wordt toegepast?**

Er is geen vooraf gedefinieerde minimale discontovoet.

- **Welk beleid is geïmplementeerd om de goede bestuurspraktijken te beoordelen van de bedrijven waarin het financiële product investeert?**

Goed bestuur vormt een integraal onderdeel van het selectieproces van de best presterende bedrijven voor opname in de ESG-indices van MSCI. Ze maken ook deel uit van het proces dat wordt gebruikt door S&P en Sustainalytics.

MSCI's Corporate Governance Score is een absolute beoordeling van het bestuur van een bedrijf met behulp van een universeel toegepaste 0-10 schaal. Elk bedrijf begint met een "perfecte" score van 10 en de score wordt verlaagd op basis van de beoordeling van belangrijke parameters. MSCI's corporate governance score is afgeleid van de ruwe score die wordt berekend als de som van de punten die zijn gekoppeld aan de belangrijkste meeteenheden. De 96 onderliggende kernindicatoren zijn gegroepeerd in vier thema's: (i) raad van bestuur, (ii) beloning, (iii) eigendom en controle en (iv) boekhouding.

- Raad van Bestuur: Het thema Raad van Bestuur wordt voornamelijk beoordeeld op basis van de onafhankelijkheid van de Raad van Bestuur van het management en op basis van verschillende maatstaven voor de ervaring en effectiviteit van de Raad van Bestuur. Negatieve gebeurtenissen op het gebied van bestuur, zoals faillissementen, rechtszaken over effectenfraude of onderzoeken door regelgevende instanties, evenals dreigende schrappingen van de notering, worden in dit onderdeel opgenomen. Hoewel ze over het algemeen niet van toepassing zijn op de meerderheid van de bedrijven en daarom niet apart worden gerangschikt, kunnen deze gebeurtenissen een aanzienlijke invloed hebben op de algemene rangschikking van een bedrijf op het gebied van bestuur.
- Beloning: De beloningspraktijken voor CEO's en andere leidinggevendenden worden beoordeeld voor alle bedrijven, inclusief specifieke beloningscijfers indien deze openbaar worden gemaakt. Beloningen worden voornamelijk beoordeeld op basis van beloningsniveaus ten opzichte van vergelijkbare ondernemingen, evenals op specifieke kenmerken van de opzet van het beloningspakket. De beloningsranglijsten weerspiegelen de verschillende niveaus van openbaarmaking in de markten en zijn zo opgesteld dat bedrijven met een slechte openbaarmaking niet worden beloond.
- Eigendom en zeggenschap: het thema eigendom en zeggenschap beoordeelt de volgende elementen: (1) bezorgdheid over de eigendomsstructuur van de onderneming, waaronder de aanwezigheid van aandeelhouders met zeggenschap, verschillende stemrechten tussen verschillende soorten aandelen en regelingen voor meerderheidsstemmen; (2) beschermingsconstructies tegen overnames, zoals gifpillen, geklasseerde raden van bestuur en andere regelingen die van invloed zijn op het vermogen van aandeelhouders om een aantrekkelijk bod op een onderneming te accepteren, met bijzondere nadruk op meervoudige beschermingsconstructies ; (3) aandeelhoudersrechten die beleggers in staat stellen collectief te handelen, zoals het recht om speciale vergaderingen bijeen te roepen of om te handelen met schriftelijke toestemming; en (4) bepalingen die aandeelhoudersrechten belemmeren, zoals beperkingen op stemrechten en de

#### Goede

#### bestuurspraktijken

hebben betrekking op gezonde managementstructuren , werknemersrelaties, personeelsbeloningen en naleving van belastingverplichtingen .

mogelijkheid voor aandeelhouders om wijzigingen in het handvest en de statuten goed te keuren.

- Boekhouding: het thema boekhouding beoordeelt de transparantie van bedrijven en de betrouwbaarheid van financiële verslaggeving als een aspect van corporate governance.



## Wat is de geplande assetallocatie voor dit financiële product?

#1 Afgestemd op I/O-kenmerken: 75% van de beleggingen (inclusief longposities) zijn afgestemd op de milieu- of sociale kenmerken die door het Subfonds worden bevorderd.

#1A Duurzaam: minstens 10% zijn duurzame beleggingen met milieu- en sociale doelstellingen.

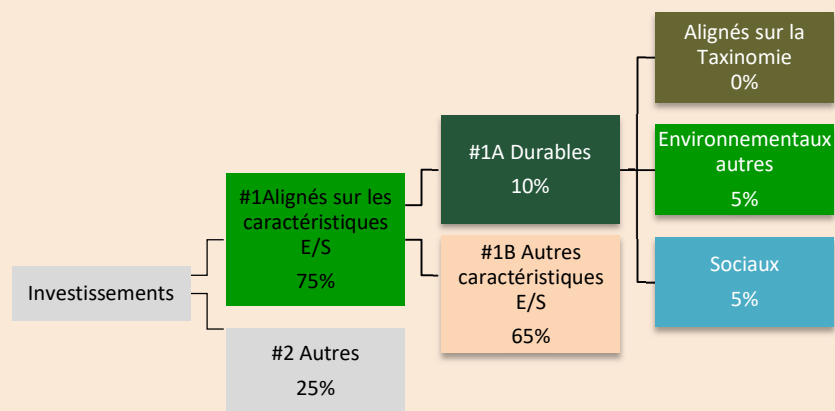
#1B Andere I/O-kenmerken: maximaal 65% van de investeringen afgestemd op milieu- of sociale kenmerken die geen duurzame investeringen zijn.

Activiteiten die zijn afgestemd op de taxonomie worden uitgedrukt in %:

- **van de omzet** om het aandeel weer te geven van de inkomsten uit de groene activiteiten van de bedrijven waarin het financiële product investeert;

- **kapitaaluitgaven** (CapEx) om de groene investeringen weer te geven van de bedrijven waarin het financiële product investeert, bijvoorbeeld in de overgang naar een groene economie;

- **operationele uitgaven** (OpEx) om de groene operationele activiteiten weer te geven van de bedrijven waarin het financiële product



Categorie **#1 Afgestemd op I/O-kenmerken** omvat investeringen in financiële producten die worden gebruikt om de milieu- of sociale kenmerken te bereiken die door het financiële product worden gestimuleerd.

Categorie **#2 Overig** omvat de resterende beleggingen in het financiële product die niet zijn afgestemd op milieu- of sociale kenmerken en ook niet worden beschouwd als duurzame beleggingen.

Categorie **#1 Afgestemd op I/O-functies** omvat:

- subcategorie **#1A Duurzaam**, waaronder duurzame beleggingen met milieu- of sociale doelstellingen vallen;
- subcategorie **#1B Overige I/O-kenmerken** die betrekking heeft op investeringen die zijn afgestemd op milieu- of sociale kenmerken die niet als duurzame investeringen worden beschouwd.

### ● **Hoe kan het gebruik van derivaten helpen om de milieu- of sociale kenmerken te bereiken die door het financiële product worden gestimuleerd?**

Als het compartiment derivaten gebruikt, zullen deze niet worden gebruikt om de milieu- of sociale kenmerken te bereiken die door het compartiment worden bevorderd.



## In welk minimaal aandeel zijn duurzame investeringen met een milieudoelstelling afgestemd op de taxonomie van de EU?

Dit geldt niet voor dit compartiment.

- **1 Belegt het financiële product in fossiele gas- en/of kernenergieactiviteiten die voldoen aan de EU-taxononomie?**

Ja

In fossiel gas

In kernenergie

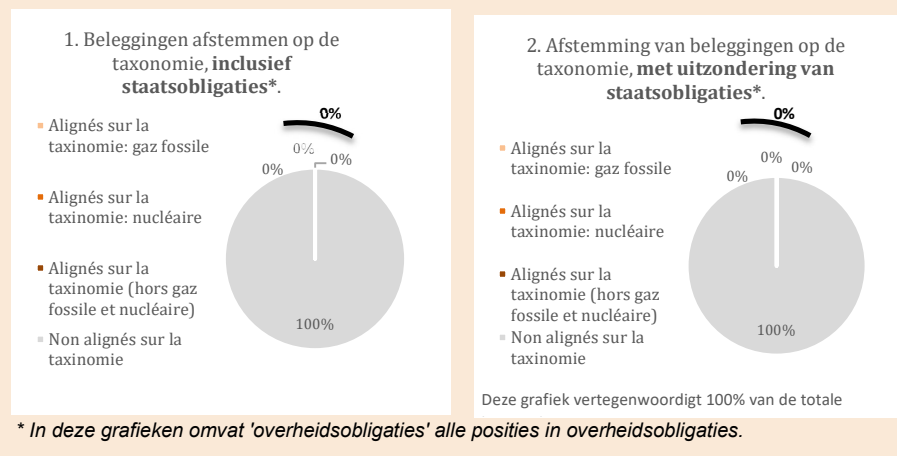
Geen

Om consistent te zijn met de EU-taxononomie omvatten de criteria voor **fossiel gas** emissiegrenswaarden en een omschakeling naar hernieuwbare elektriciteit of koolstofarme brandstoffen tegen eind 2035. **Voor kernenergie** omvatten de criteria uitgebreide regels voor nucleaire veiligheid en afvalbeheer.

**Bevorderende activiteiten** stellen andere activiteiten rechtstreeks in staat om een substantiële bijdrage te leveren aan het bereiken van een milieudoelstelling.

**Overgangsactiviteiten** zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven bestaan en waarvan onder andere de broeikasgasemissieniveaus overeenkomen met de best haalbare prestatie.

*De twee onderstaande grafieken tonen in groen het minimumpercentage beleggingen dat is afgestemd op de EU-taxononomie. Aangezien er geen geschikte methode is om te bepalen in hoeverre overheidsobligaties\* zijn afgestemd op de taxonomie, toont de eerste grafiek de afstemming op de taxonomie met betrekking tot alle beleggingen in het financiële product, inclusief overheidsobligaties, terwijl de tweede grafiek alleen de afstemming op de taxonomie weergeeft met betrekking tot beleggingen in het financiële product anders dan overheidsobligaties.*



- **Wat is het minimaal aandeel van investeringen in overgangs- en ondersteunende activiteiten?**

Dit geldt niet voor dit Compartiment.

<sup>1</sup> Fossiele gas- en/of nucleaire activiteiten voldoen alleen aan de EU-taxononomie als ze bijdragen aan het beperken van de klimaatverandering ("mitigatie van de klimaatverandering") en geen significante schade toebrengen aan een doelstelling van de EU-taxononomie - zie toelichting in de linkermarge. De reeks criteria die van toepassing zijn op economische activiteiten in de sectoren fossiele gassen en kernenergie die in overeenstemming zijn met de EU-taxononomie, worden uiteengezet in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/12 van de Commissie<sup>14</sup>.





Het symbool staat voor duurzame investeringen met een milieudoelstelling die geen rekening houden met de criteria die van toepassing zijn op ecologisch duurzame economische activiteiten volgens de taxonomie van de EU.



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

Het Compartiment verbindt zich ertoe minimaal 5% van zijn nettoactiva te beleggen in duurzame beleggingen met een ecologische en/of sociale doelstelling.



### Wat is het minimumaandeel sociaal duurzame investeringen?

Het Compartiment verbindt zich ertoe minimaal 5% van zijn nettoactiva te beleggen in duurzame beleggingen met een ecologische en/of sociale doelstelling.



### Welke investeringen vallen onder categorie "#2 Overige", wat is hun doel en zijn er minimale milieu- of sociale garanties van toepassing op deze investeringen?

Item "#2 Andere" kan het volgende omvatten

- geldmiddelen en kasequivalenten ;
- derivaten op niet-duurzame indices, die worden gebruikt omdat er op dit moment geen voldoende liquide duurzaam alternatief is en die worden gebruikt voor afdekkingsdoeleinden;
- beleggingen die onderworpen zijn aan ESG-screening; en
- Beleggingen die niet langer voldoen aan de huidige ESG-criteria en die binnen de komende drie maanden worden verkocht, waar mogelijk.



### Is er een specifieke index aangewezen als benchmark om te bepalen of dit financiële product is afgestemd op de milieu- en/of sociale kenmerken die het uitdraagt?

Er is geen benchmark aangewezen om te bepalen of dit Compartiment in overeenstemming is met de milieu- en/of sociale kenmerken die het voorstaat. Met betrekking tot de directe beleggingen van het Compartiment in schuldpapier van ondernemingen of aandelen en aanverwante effecten kan het Compartiment echter, om zijn doelstelling te bereiken, activa selecteren uit indices (zoals de MSCI ESG-indices of andere) die overeenstemmen met de sociale en milieukenmerken die het Compartiment bevordert.

- **Hoe is de benchmarkindex permanent afgestemd op elk van de milieu- of sociale kenmerken die door het financiële product worden gestimuleerd?**

Dit geldt niet voor dit Compartiment.

- **Hoe kan de afstemming van de beleggingsstrategie op de indexmethodologie te allen tijde worden gegarandeerd?**

Dit geldt niet voor dit Compartiment.

- **Waarin verschilt de aangewezen index van een relevante brede marktindex?**

Dit geldt niet voor dit Compartiment.

- **Waar kan ik de methode vinden die wordt gebruikt om de aangewezen index te berekenen?**

Dit geldt niet voor dit Compartiment.

### Waar kan ik online meer productspecifieke informatie vinden?

Meer informatie over het product is beschikbaar op de website :

<https://www.fundsgood.eu/documents/>



#### Benchmarks

Zijn indices die worden gebruikt om te meten of een financieel product voldoet aan de milieu- of sociale kenmerken die het promoot.