

Model voor precontractuele informatieverstopping voor de financiële producten 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

Productnaam: FFG - Global Equity Convictions (het "Subfonds")
Identificatiecode van de rechtspersoon: 49300BOYS2N4DQ86621

Milieu- en/of sociale kenmerken

Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

<input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> Nee
<input type="checkbox"/> Er zal minimaal ___% worden belegd in duurzame beleggingen met een milieudoelstelling <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam worden aangemerkt<input type="checkbox"/> in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam worden aangemerkt volgens de EU-taxonomie	<input checked="" type="checkbox"/> Het bevordert milieu- en sociale (E/S) kenmerken en hoewel het geen duurzame belegging als doel heeft, zal het een minimumpercentage van 5% aan duurzame beleggingen bevatten <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> met een milieudoelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam worden aangemerkt<input checked="" type="checkbox"/> met een milieudoelstelling in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam worden aangemerkt volgens de EU-taxonomie met een sociale doelstelling
<input type="checkbox"/> Het zal minimaal ___% aan duurzame beleggingen met een sociale doelstelling doen	<input type="checkbox"/> Het bevordert E/S-kenmerken, maar zal geen duurzame investeringen doen



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

Het Compartiment bevordert een breed scala aan milieu- en sociale kenmerken via zijn directe beleggingen in emittenten van aandelen ("Ondernemingen waarin wordt belegd").

- Het compartiment bevordert minimale milieu- en sociale normen ("ESG-minimumnormen") door de toepassing van bepaalde uitsluitingen (zoals nader beschreven in de bindende vereisten hieronder). Bij de toepassing van deze ESG-minimumnormen zal het compartiment het volgende bevorderen:
 - de vermindering van broeikasgasemissies ("BKG") door Participaties uit te sluiten die aanzienlijke inkomsten halen uit activiteiten op het gebied van thermische steenkool of olie en gas; en
 - het voeren van bedrijfsactiviteiten in overeenstemming met internationale normen door Participaties uit te sluiten die niet voldoen aan het Global Compact van de VN, de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen, de VN-richtlijnen inzake bedrijfsleven en mensenrechten, de acht fundamentele principes van de Internationale Arbeidsorganisatie, die elk betrekking hebben op mensenrechten, arbeidsnormen, het milieu en corruptiebestrijding; en
 - een betere gezondheid en sociale cohesie door bepaalde ondernemingen waarin wordt belegd uit te sluiten die aanzienlijke inkomsten genereren uit tabak of die betrokken zijn bij controversiële of kernwapens.
- Daarnaast zal het compartiment een minimale allocatie hebben aan duurzame beleggingen die bijdragen aan de bevordering van:
 - het nemen van maatregelen tegen klimaatverandering, de bescherming van de planeet tegen aantasting en het duurzaam beheer van natuurlijke hulpbronnen via de '-beleggingen van het compartiment in ondernemingen waarin wordt belegd die aansluiten bij een of meer van de milieudoelstellingen van de EU-taxonomie: mitigatie van klimaatverandering, aanpassing aan klimaatverandering, duurzaam

Onder **duurzame belegging** wordt verstaan een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan een milieu- of sociale doelstelling, op voorwaarde dat de belegging geen significante schade toebrengt aan enige milieu- of sociale doelstelling en dat de ondernemingen waarin wordt belegd, goede bestuurspraktijken hanteren.

De **EU-taxonomie** is een classificatiesysteem dat is vastgelegd in Verordening (EU) 2020/852, waarin een lijst van **ecologisch duurzame economische activiteiten** is vastgesteld. Die verordening bevat geen lijst van sociaal duurzame economische activiteiten. Duurzame beleggingen met een milieudoelstelling kunnen al dan niet in

gebruik en bescherming van water- en mariene hulpbronnen, de overgang naar een circulaire economie, preventie en beheersing van verontreiniging, bescherming en herstel van biodiversiteit en ecosystemen; en/of

- Een rechtvaardigere, eerlijkere en inclusievere wereld door de belegging van het Compartiment in Ondernemingen waarin wordt belegd die aansluiten bij een of meer sociale doelstellingen zoals beschreven in de Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties ("SDG's").

De bovengenoemde milieu- en sociale kenmerken worden uitsluitend bevorderd via de beleggingen van het Compartiment in Participaties. Dergelijke milieu- en sociale kenmerken worden niet bevorderd via de andere beleggingen van het Compartiment (zoals obligaties, instellingen voor collectieve belegging, contanten, kasequivalenten en geldmarktinstrumenten). Dergelijke andere beleggingen vallen niet onder de definitie van Participaties.

Naast de milieu- en sociale kenmerken die het compartiment via zijn beleggingen bevordert, levert beleggen in dit compartiment indirect een concrete maatschappelijke impact op via Funds For Good, dat de uitkering van het compartiment coördineert. Na aftrek van zijn exploitatiekosten keert Funds For Good het hoogste van de volgende twee bedragen uit: (i) 50% van zijn nettowinst of (ii) 10% van zijn inkomsten aan het sociale project dat het heeft opgericht en beheert, "Funds For Good Impact". "Funds for Good Impact" wijdt al zijn financiële middelen aan de bestrijding van armoede door het bevorderen van werkgelegenheid. "Funds For Good Impact" verstrekt renteloze leningen zonder onderpand aan mensen in onzekere arbeidssituaties met een bedrijfsproject. Deze financiële steun (in combinatie met menselijke ondersteuning in de vorm van coaching) stelt deze ondernemers in staat om hun eigen bedrijf te starten. Sinds de start van zijn activiteiten in 2013 heeft Funds For Good Impact meer dan 1.300 ondernemers in staat gesteld hun bedrijfsprojecten te lanceren. Elke belegging in het compartiment genereert daarom (zij het indirect via Funds For Good Impact) een positieve sociale impact in de geografische omgeving van de belegger, met name in de landen waar de SICAV is geregistreerd voor openbare distributie. Elke belegger kan zich laten informeren over de ondersteunde ondernemers of als vrijwilliger betrokken raken bij het sociale project van "Funds For Good Impact". Meer informatie is beschikbaar op www.fundsforgood.eu.

Er is geen referentie-index aangewezen om de door het compartiment nagestreefde milieu- of sociale kenmerken te realiseren.

- ***Welke duurzaamheidsindicatoren worden gebruikt om te meten in hoeverre elk van de door dit financiële product nagestreefde milieu- of sociale kenmerken wordt gerealiseerd?***

De volgende duurzaamheidsindicatoren worden gebruikt om te meten in hoeverre de door het Compartiment nagestreefde milieu- en sociale kenmerken worden gerealiseerd:

Duurzaamheidsindicatoren meten in hoeverre de door het financiële product nagestreefde milieu- of sociale kenmerken worden gerealiseerd.

Kenmerk	Duurzaamheidsindicator	Doel	Beschrijving
<p>Vermindering van broeikasgasemissies</p> <p>Bedrijfsvoering in overeenstemming met internationale normen</p> <p>Verbetering van de gezondheid en sociale cohesie</p>	ESG-minimumnormen	Voldoet aan de normen	<p>ESG-minimumnormen worden toegepast op deelnemingen in de vorm van ESG-gerelateerde uitsluitingen en worden gecontroleerd om ervoor te zorgen dat de portefeuille voldoet aan de ESG-minimumnormen die zijn vastgelegd in het ESG-beleid van de beleggingsbeheerder. De ESG-minimumnormen worden gebruikt om de mate van verwezenlijking van de nagestreefde milieu- en sociale kenmerken te meten, aangezien zij beleggingen uitsluiten in:</p> <p>(a) Bepaalde ondernemingen waarin wordt belegd die aanzienlijke inkomsten genereren uit activiteiten op het gebied van thermische steenkool of olie en gas</p> <p>(b) Ondernemingen waarin wordt belegd die niet voldoen aan het Global Compact van de VN, de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen, de VN-richtlijnen inzake bedrijfsleven en mensenrechten, de acht fundamentele beginselen van de Internationale Arbeidsorganisatie, die elk betrekking hebben op mensenrechten, arbeidsnormen, het milieu en corruptiebestrijding.</p> <p>(c) Bepaalde ondernemingen waarin wordt belegd die aanzienlijke inkomsten genereren uit tabak, of die betrokken zijn bij controversiële of kernwapens.</p> <p>Voor meer informatie over de uitsluitingscriteria, inclusief de toegepaste drempels en eventuele toegestane uitzonderingen, verwijzen wij u naar het FFG-beleid inzake verantwoord beleggen, beschikbaar op: https://www.fundsgood.eu/documents</p> <p>De gebruikte gegevens worden verstrekt door een of meer gegevensleveranciers van de beleggingsbeheerder. Raadpleeg de beschrijving van de ESG-minimumnormen in de paragraaf "Wat zijn de bindende elementen van de beleggingsstrategie die wordt gebruikt om de beleggingen te selecteren om elk van de milieu- of sociale kenmerken te realiseren die door dit financiële product worden bevorderd?" voor meer informatie.</p>
<p>Maatregelen nemen tegen klimaatverandering, de bescherming van de planeet tegen aantasting en het duurzame beheer van natuurlijke hulpbronnen</p> <p>Een rechtvaardigere, eerlijkere</p>	Duurzame beleggingen	5% van de portefeuille	<p>Een beoordeling of ten minste 5% van de portefeuille van het compartiment bestaat uit ondernemingen waarin wordt belegd die als duurzame beleggingen worden beschouwd door te beleggen in ondernemingen die:</p> <p>(a) in overeenstemming zijn met een of meer van de milieudoelstellingen van de EU-taxonomie: beperking van klimaatverandering, aanpassing aan klimaatverandering, duurzaam gebruik en bescherming van water- en mariene hulpbronnen, de overgang naar een circulaire economie, preventie en beheersing van vervuiling, bescherming en herstel van biodiversiteit en ecosystemen; en/of</p>

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

Ten minste 5% van de portefeuille van het compartiment zal bestaan uit ondernemingen waarin wordt belegd die als duurzame beleggingen worden beschouwd. Om als duurzame belegging te worden beschouwd, moet een onderneming waarin wordt belegd door de beleggingsbeheerder worden beoordeeld op het voldoen aan de volgende criteria: (i) zij moet bijdragen aan een milieu- of sociale doelstelling; (ii) zij mag geen significante schade (“DNSH”) toebrengen aan enige andere milieu- of sociale doelstelling; en (iii) zij moet goede bestuurspraktijken volgen.

De duurzame beleggingen van het Compartiment omvatten Ondernemingen waarin wordt belegd die aansluiten bij een combinatie van milieu- en sociale doelstellingen. Dergelijke milieu- en sociale doelstellingen zijn afhankelijk van de levenscyclus van het Compartiment en de samenstelling van de portefeuille van het Compartiment op een bepaald moment. Voor de toepassing van dit Compartiment zijn de milieu- of sociale doelstellingen ten minste een of meer van de volgende:

- een belegging met een milieudoelstelling die in overeenstemming is met de Verordening inzake de openbaarmaking van informatie over duurzame financiering (Verordening (EU) 2019/2088) („SFDR”) is een belegging waarbij een minimaal deel van de inkomsten afkomstig is uit economische activiteiten die in overeenstemming zijn of potentieel in overeenstemming kunnen zijn met een of meer van de milieudoelstellingen van de EU-taxonomie, namelijk: beperking van klimaatverandering, aanpassing aan klimaatverandering, duurzaam gebruik en bescherming van water- en mariene hulpbronnen, de overgang naar een circulaire economie, preventie en beheersing van verontreiniging, bescherming en herstel van biodiversiteit en ecosystemen; en
- een belegging met een sociale doelstelling die in overeenstemming is met de SFDR omvat beleggingen die een minimumpercentage van de inkomsten uit economische activiteiten hebben dat in overeenstemming is met een of meer sociale doelstellingen zoals beschreven in de SDG's, verstrekt door een van de gegevensleveranciers van de Beleggingsbeheerder. Dergelijke SDG's omvatten naar verwachting goede gezondheid en welzijn (SDG 3), kwaliteitsonderwijs (SDG 4), schoon water en sanitaire voorzieningen (SDG 6) en fatsoenlijk werk en economische groei (SDG 8).

De specifieke milieu- of sociale doelstellingen waarmee de ondernemingen waarin wordt belegd op een bepaald moment in overeenstemming zijn, zullen op verzoek ook aan alle aandeelhouders door de beleggingsbeheerder ter beschikking worden gesteld.

Houd er rekening mee dat de exacte duurzaamheidsdoelstellingen waarmee de ondernemingen waarin wordt belegd, zich richten, ook gedetailleerd worden beschreven in het jaarverslag van de onderneming.

● **Hoe zorgen de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk beoogt te doen ervoor dat er geen aanzienlijke schade wordt toegebracht aan enige milieu- of sociale duurzame beleggingsdoelstelling?**

Belangrijke negatieve effecten zijn de meest significante negatieve effecten van beleggingsbeslissing en op duurzaamheidsfactor en met betrekking tot milieu-, sociale en personeelskwesties, eerbiediging van de mensenrechten, en kwesties op het gebied van corruptiebestrijding

De DNSH-beoordeling van de Beleggingsbeheerder omvat het vergelijken van gegevens die door een gegevensleverancier zijn verstrekt met minimumdrempels die volgens de Beleggingsbeheerder duidelijk bewijs vormen van aanzienlijke schade aan een milieu- of sociale doelstelling. Bij de DNSH-beoordeling wordt ook rekening gehouden met gegevens die erop wijzen dat er sprake is van een wezenlijk negatief effect ("PAI") op milieu-, sociale of personeelskwesties, de eerbiediging van de mensenrechten, corruptie- en omkopingskwesties ("duurzaamheidsfactoren"), gemeten op basis van minimumdrempels die door de Beleggingsbeheerder worden toegepast met betrekking tot de verplichte PAI-indicatoren zoals opgenomen in Tabel 1 van Bijlage 1 bij de Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1288 van de Commissie (de "RTS"), zoals hieronder nader beschreven. Voorbeelden van informatie en minimumdrempels die bij deze beoordeling worden gebruikt, omvatten het volgende met betrekking tot een onderneming waarin wordt belegd: (i) bewijs van schendingen van mondiale normen (d.w.z. er mag geen bewijs zijn van het niet voldoen aan normen op het gebied van mensenrechten/mondiale bedrijfsnormen, waaronder het Global Compact van de VN en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen); (ii) haar bedrijfsactiviteiten (d.w.z. er mogen geen banden zijn met controversiële wapens, waaronder landmijnen, clustermunities, biologische en chemische wapens); en (iii) haar betrokkenheid bij ESG-controverses (d.w.z. er mag geen bewijs zijn van directe betrokkenheid bij zeer ernstige lopende controverses op het gebied van milieu, maatschappij, governance of kinderarbeid (d.w.z. een score van 0) op een schaal van 0 tot 10), zoals beoordeeld door een gegevensleverancier. De minimumdrempels voor elk PAI-gegevensitem worden volledig beschreven in de onderstaande openbaarmaking op de website.

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

De beleggingsbeheerder houdt rekening met de verplichte PAI-indicatoren inzake duurzaamheidsfactoren zoals opgenomen in tabel 1 van bijlage 1 van de RTS als onderdeel van de DNSH-beoordeling wanneer de gegevens die de onderneming waarin wordt belegd heeft gerapporteerd, of schattingen van dergelijke gegevens verstrekt door de betreffende gegevensleverancier, voor dergelijke PAI-indicatoren algemeen beschikbaar en betrouwbaar zijn. Helaas varieert de beschikbaarheid van betrouwbare gegevens voor de verplichte PAI-indicatoren sterk. Daarom maakt de beleggingsbeheerder, in gevallen waarin gegevens voor een verplichte PAI-indicator niet algemeen beschikbaar of betrouwbaar zijn, gebruik van proxygegevens waarin informatie met betrekking tot die verplichte PAI-indicator is verwerkt. De beleggingsbeheerder zal de details over dit proces bijwerken in de hieronder gelinkte openbaarmaking op de website en verwacht dat de beschikbaarheid en betrouwbaarheid van gegevens voor de verplichte PAI-indicatoren in de loop van de tijd zullen toenemen, waardoor de noodzaak om schattingen en proxygegevens te gebruiken in zijn DNSH-beoordeling zal afnemen. De beleggingsbeheerder houdt in zijn DNSH-beoordeling geen rekening met de PAI-indicatoren in de tabellen 2 en 3 van bijlage 1 van de RTS. Het ontbreken van gegevens voor een onderneming waarin wordt belegd, wordt niet beschouwd als een overschrijding van de toepasselijke PAI-drempel.

— — — *Hoe zijn de duurzame beleggingen afgestemd op de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de VN-richtlijnen inzake bedrijfsleven en mensenrechten? Details:*

Als onderdeel van zijn DNSH-beoordeling eist de Beleggingsbeheerder van een Onderneming waarin wordt belegd dat (i) er geen aanwijzingen zijn dat zij niet voldoet aan de principes van het VN Global Compact, de VN-richtlijnen inzake bedrijfsleven en mensenrechten en de fundamentele beginselen van de Internationale Arbeidsorganisatie, en (ii) er geen aanwijzingen zijn voor zeer ernstige controverses die erop wijzen dat een Onderneming waarin wordt belegd niet voldoet aan de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen (de "Minimale waarborgen"). Ondernemingen waarin wordt belegd die aan deze criteria voldoen, worden door de beleggingsbeheerder beschouwd als zijnde in overeenstemming met de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de VN-richtlijnen inzake bedrijfsleven en mensenrechten, met inbegrip van de beginselen en rechten die zijn vastgelegd in de acht fundamentele verdragen die zijn opgenomen in de Verklaring van de Internationale Arbeidsorganisatie inzake fundamentele beginselen en rechten op het werk en het Internationaal Handvest van de Rechten van de Mens. Het ontbreken van gegevens over een onderneming waarin wordt belegd, wordt niet beschouwd als een schending van de minimale waarborgen.



Houdt dit financiële product rekening met belangrijke negatieve effecten op duurzaamheidsfactoren?



Ja, zie hieronder.



Nee

Bepaalde PAI's met betrekking tot duurzaamheidsfactoren worden in het compartiment in aanmerking genomen. Dergelijke afwegingen worden zowel kwantitatief (bijvoorbeeld via duurzaamheidsindicatoren) als kwalitatief gemaakt, zoals hieronder beschreven.

Kwantitatieve overwegingen

De	PAI-groep	PAI-subgroep	Hoe het compartiment de PAI in aanmerking neemt
	Milieu	Broeikasgase missies	Duurzaamheidsindicator – ESG-minimumnormen: Bepaalde ondernemingen waarin wordt belegd en die aanzienlijke inkomsten genereren uit activiteiten op het gebied van thermische steenkool of olie en gas, worden uitgesloten.
		Milieu	Duurzaamheidsindicator – ESG-minimumnormen: Ondernemingen waarin wordt belegd die direct betrokken zijn bij zeer ernstige, aanhoudende milieucontroverses worden uitgesloten.
	Sociaal	Mensenrechten / Werknemers- en sociale aangelegenheden / Bestrijding van corruptie en omkoping	Duurzaamheidsindicator – ESG-minimumnormen: <ul style="list-style-type: none"> • Bedrijven waarin wordt geïnvesteerd die direct betrokken zijn bij zeer ernstige, aanhoudende controverses op het gebied van sociale kwesties, governance of kinderarbeid, worden uitgesloten. • Bedrijven waarin wordt belegd die geacht worden niet te voldoen aan de normen op het gebied van mensenrechten/wereldwijde bedrijfsnormen, worden uitgesloten: <ul style="list-style-type: none"> ➢ Het Global Compact van de VN ➢ De OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen ➢ De VN-richtlijnen inzake bedrijfsleven en mensenrechten ➢ De acht fundamentele principes van de Internationale Arbeidsorganisatie
		Werknemers- en sociale aangelegenheden	Duurzaamheidsindicator – ESG-minimumnormen: Bepaalde ondernemingen waarin wordt belegd die betrokken zijn bij controversiële wapens (waaronder, maar niet beperkt tot, landmijnen, clustermunitie, biologische en chemische wapens), of kernwapens, of die aanzienlijke inkomsten uit tabak genereren, worden uitgesloten.

gebruikte gegevens (inclusief informatie over controverses) worden verstrekt door een of meer van de gegevensleveranciers van de Beleggingsbeheerder.

De bovenstaande overwegingen worden toegepast op directe beleggingen van het compartiment in ondernemingen waarin wordt belegd en worden niet toegepast op beleggingen die geen ondernemingen zijn waarin wordt belegd. Zie de hieronder gelinkte informatie op de website voor aanvullende informatie, waaronder relevante omzeldrempels.

Kwalitatieve overwegingen

De Beleggingsbeheerder stemt namens de ondernemingen waarin het Compartiment belegt in overeenstemming met het ESG-stembeleid van de Beleggingsbeheerder, dat

rekening houdt met bepaalde PAI's op het gebied van duurzaamheidsfactoren, waaronder mensen- en arbeidsrechten, diversiteit in de raad van bestuur, broeikasgasemissies, biodiversiteit en watergebruik. Opgemerkt dient te worden dat de Beleggingsbeheerder niet noodzakelijkerwijs rekening houdt met elk van de bovengenoemde PAI's bij een bepaalde stemming, en dat de specifieke PAI's die in aanmerking worden genomen op verzoek bij de Beleggingsbeheerder verkrijgbaar zijn. Bovendien kan de Beleggingsbeheerder, als onderdeel van zijn engagementactiviteiten, van tijd tot tijd rechtstreeks in gesprek gaan met de ondernemingen waarin het Compartiment belegt, om PAI's met betrekking tot duurzaamheidsfactoren te bespreken, waaronder factoren die verband houden met broeikasgasemissies, biodiversiteit, mensenrechten, werknemers- en sociale aangelegenheden, corruptiebestrijding en bestrijding van omkoping. Er is geen garantie dat de Beleggingsbeheerder in een bepaald jaar rechtstreeks in contact treedt met alle of enige van de ondernemingen waarin het Compartiment belegt, aangezien rechtstreekse engagementen worden bepaald op basis van een veelheid aan factoren. Deze factoren omvatten, zonder beperking, de hierboven genoemde PAI's met betrekking tot duurzaamheidsfactoren, evenals een combinatie van kwalitatieve en kwantitatieve informatie die wordt gebruikt om een focuslijst van potentiële ESG-engagementmogelijkheden op te stellen.

Voor informatie over hoe het Compartiment heeft gepresteerd met inachtneming van de hierboven beschreven PAI's, verwijzen wij u naar het meest recente jaarverslag van de Vennootschap.

Welke beleggingsstrategie volgt dit financiële product?

De strategie van de Beleggingsbeheerder is continu gebaseerd op een top-downbenadering om te bepalen welke landen en economische sectoren op basis van fundamenteel onderzoek de hoogste verwachte rendementen zullen genereren.

De beleggingsstrategie richt zich op drie basiselementen:

- Landenexposure
- Sectorblootstelling
- Effectenselectie

De beleggingsbeheerder maakt gebruik van een groot aantal indicatoren of 'drivers' om de allocaties per land en economische sector te bepalen. Dit omvat:

- Economische drijfveren zoals monetair beleid, de rentecurve en analyse van de relatieve bbp-groei.
- Politieke drijfveren (die in opkomende markten een buitenproportioneel belang hebben), zoals belastingheffing, stabiliteit van de regering en politieke wisselingen. Met name veranderingen in belastingstelsels en regelgeving kunnen zich in opkomende markten snel voordoen.
- Sentimentfactoren die voornamelijk de consensusmeting weergeven om te bepalen welke verwachtingen de markt al in de koersen heeft verdisconteerd.

Als onderdeel van de beleggingsstrategie past de Beleggingsbeheerder de ESG-minimumnormen van de Beleggingsbeheerder toe op de ondernemingen waarin het Compartiment belegt, om te voorkomen dat het Compartiment belegt in ondernemingen die niet voldoen aan de ESG-minimumnormen van de Beleggingsbeheerder, waarbij rekening wordt gehouden met bepaalde milieu- en sociale overwegingen, en streeft de Beleggingsbeheerder ernaar een portefeuille samen te stellen en te handhaven die voor minimaal 5% bestaat uit beleggingen die duurzame beleggingen vormen.

- **Wat zijn de bindende elementen van de beleggingsstrategie die worden gebruikt om de beleggingen te selecteren om elk van de milieu- of sociale kenmerken te verwezenlijken die door dit financiële product worden bevorderd?**

De duurzaamheidsindicatoren (inzake duurzame beleggingen en ESG-minimumnormen) die hierboven zijn beschreven in de vraag "Welke duurzaamheidsindicatoren worden gebruikt om de verwezenlijking van elk van de door dit financiële product bevorderde milieu- of sociale kenmerken te meten" zijn ingebed in het beleggingsselectieproces van de beleggingsstrategie en vormen derhalve bindende elementen van de beleggingsstrategie. Verwacht wordt dat hieraan onder normale omstandigheden wordt voldaan. Het beleggingsproces en de voortdurende monitoring van het compartiment zijn ontworpen om naleving van deze indicatoren te waarborgen.

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

Om te voldoen aan de EU-taxonomie omvatten de criteria voor **fossiel gas** onder meer beperkingen op de uitstoot en de overstap naar hernieuwbare energie of koolstofarme brandstoffen tegen eind 2035. Voor **kernenergie** omvatten de criteria uitgebreide regels op het gebied van veiligheid en afvalbeheer.

Faciliterende activiteiten stellen andere activiteiten direct in staat een substantiële bijdrage te leveren aan een milieudoelstelling.

Overgangsactiviteit en zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder andere broeikasgasemissies iveau hebben die overeenkomen met de beste prestaties.



- **Wat is het vastgelegde minimumpercentage voor het beperken van de reikwijdte van de overwogen beleggingen vóór de toepassing van die beleggingsstrategie?**

Niet van toepassing; een reductiepercentage is geen bindend onderdeel van de beleggingsstrategie.

- **Wat is het beleid om de goede bestuurspraktijken van de ondernemingen waarin wordt belegd te beoordelen?**

De Beleggingsbeheerder beoordeelt de goede bestuurspraktijken van de ondernemingen waarin wordt belegd kwalitatief via het fundamentele onderzoeksproces en kwantitatief via de toepassing van zowel de ESG-minimumnormen als aanvullende bestuursgerelateerde minimumnormen, waarbij gebruik wordt gemaakt van informatie die door een of meer van de gegevensleveranciers wordt verstrekt. Voorbeelden van governancefactoren zijn onder meer, maar zijn niet beperkt tot: aandeelhoudersconcentratie, controverses rond het bestuur of de sociale aspecten van een onderneming (waaronder die met betrekking tot mensen- of arbeidsrechten, arbeidsverhoudingen, omkoping/fraude, en discriminatie en diversiteit van het personeelsbestand), evenals met betrekking tot deugdelijke bestuursstructuren, arbeidsverhoudingen, beloning van personeel en naleving van belastingwetgeving. Zie voor meer informatie de hieronder gelinkte informatie op de website.

Goede bestuurspraktijken omvatten deugdelijke managementstructuur en, relaties met werknemers, beloning van personeel en naleving van

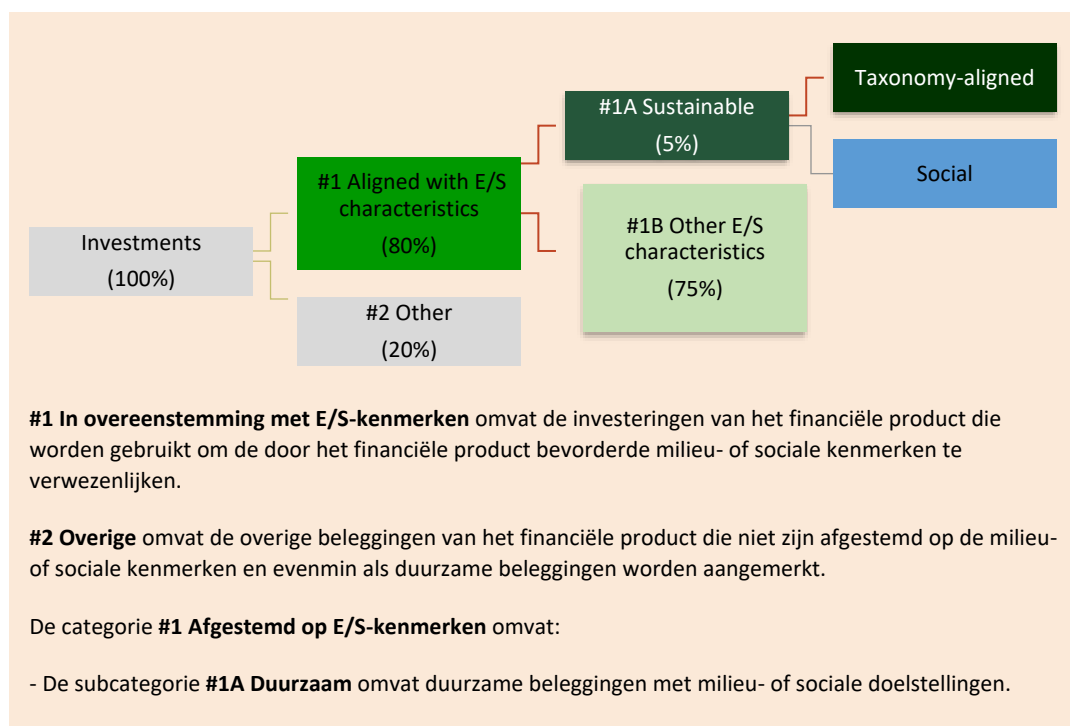


Wat is de geplande assetallocatie voor dit financiële product?

Het minimumaandeel van het nettovermogen van het compartiment dat milieugerichte en/of sociale kenmerken bevordert, bedraagt 80%. Bovendien streeft het compartiment ernaar om ten minste 5% van zijn beleggingsportefeuille in #1A Duurzaam te beleggen. Bijgevolg zal het aandeel van de beleggingen in categorie #1B Overige ESG-kenmerken overeenkomen met de effectieve weging van activa #1 In lijn met ESG-kenmerken, waarvan het aandeel van activa #1A Duurzaam wordt afgetrokken. De effectieve weging van #1A Duurzame activa kan de bovengenoemde minimumwaarde overschrijden. Ten slotte houdt het Compartiment maximaal 20% van zijn activa aan in de categorie #2 Overige.

Assetallocatie beschrijft het Activiteiten die in overeenstemming zijn met de taxonomie worden uitgedrukt als een aandeel van:

- **omzet**, die het aandeel van de inkomsten uit groene activiteiten van de ondernemingen waarin wordt belegd weergeeft
- **kapitaaluitgaven (CapEx)** die de groene investeringen van de ondernemingen waarin wordt belegd weergeven, bijvoorbeeld voor een transitie naar een groene economie.
- **operationele uitgaven (OpEx)**, die de groene



- **Hoe draagt het gebruik van derivaten bij aan de milieu- of sociale kenmerken die door het financiële product worden bevorderd?**

Niet van toepassing, aangezien het compartiment niet in derivaten zal beleggen.

In



hoeveer zijn duurzame beleggingen met een milieudoelstelling minimaal in overeenstemming met de EU-taxonomie?

Duurzame beleggingen die ook worden beschouwd als ecologisch duurzame beleggingen volgens de EU-taxonomie worden hierna aangeduid als "TR-duurzame beleggingen". Een onderneming waarin wordt belegd, kan worden beschouwd als een TR-duurzame belegging, zelfs als slechts een deel van haar omzet afkomstig is van activiteiten die bijdragen aan een of meer milieudoelstellingen van de EU-taxonomie (bijvoorbeeld een energiebedrijf dat omzet genereert uit zowel hernieuwbare als niet-hernieuwbare bronnen).

Gemeten naar de omzet van TR-duurzame beleggingen die worden toegeschreven aan milieuduurzame economische activiteiten, zal ten minste 1% van die omzet in het compartiment worden toegeschreven aan milieuduurzame economische activiteiten volgens de EU-taxonomie, die bijdragen aan een of meer van de volgende doelstellingen: beperking van klimaatverandering, aanpassing aan klimaatverandering, duurzaam gebruik en bescherming van water- en mariene hulpbronnen, de overgang naar een circulaire economie, preventie en beheersing van verontreiniging, en de bescherming en het herstel van biodiversiteit en ecosystemen. Dit percentage van 1% verwijst derhalve naar het e aandeel van de omzet uit TR Sustainable Investments dat in overeenstemming is met de EU-taxonomie, niet naar het totale portefeuillegewicht van dergelijke beleggingen.

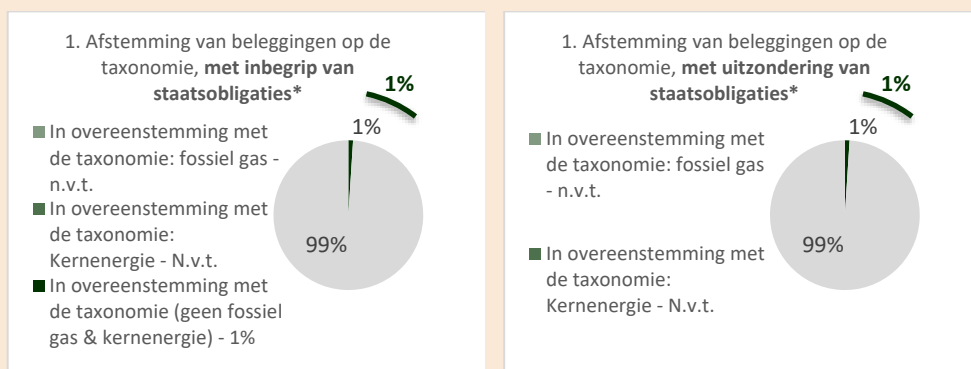
● **Belegt het financiële product in activiteiten die verband houden met fossiel gas en/of kernenergie en die voldoen aan de EU-taxonomie¹ ?**

- Ja:
 In fossiel gas In kernenergie
 Nee

Het compartiment verbindt zich er niet toe om enig deel van zijn activa te beleggen in activiteiten die verband houden met fossiel gas en/of kernenergie en die voldoen aan de EU-taxonomie. Bijgevolg bedraagt de blootstelling aan deze beleggingen nul procent.

De onderstaande grafiek toont het minimumpercentage van het compartiment dat TR Sustainable Investments van plan is te beleggen in ecologisch duurzame economische activiteiten. Merk op dat de onderstaande minimumpercentages niet de portefeuillegewingen van TR Sustainable Investments weergeven, maar veeleer het deel van de omzet van TR Sustainable Investments dat wordt toegeschreven aan ecologisch duurzame economische activiteiten, zoals vereist onder de RTS.

De twee onderstaande grafieken tonen in groen het minimumpercentage van de beleggingen dat in overeenstemming is met de EU-taxonomie. Aangezien er geen geschikte methodologie bestaat om de taxonomie-conformiteit van staatsobligaties* te bepalen, toont de eerste grafiek de taxonomie-conformiteit met betrekking tot alle beleggingen van het financiële product, inclusief staatsobligaties, terwijl de tweede grafiek de taxonomie-conformiteit toont met betrekking tot de beleggingen van het financiële product, met uitzondering van staatsobligaties.



* Voor deze grafieken bestaan 'staatsobligaties' uit alle blootstellingen aan overheden.

¹ Activiteiten op het gebied van fossiel gas en/of kernenergie voldoen alleen aan de EU-taxonomie als ze bijdragen aan het beperken van klimaatverandering („klimaatmitigatie”) en geen van de doelstellingen van de EU-taxonomie aanzienlijk schaden – zie de toelichting in de linkermarge. De volledige criteria voor economische activiteiten op het gebied van fossiel gas en kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen, zijn vastgelegd in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

De beleggingen die de Beleggingsbeheerder beschouwt als TR-duurzame beleggingen zijn ondernemingen waarin wordt belegd die:

1. Een substantiële bijdrage leveren aan een of meer van de milieudoelstellingen die zijn vastgelegd in de EU-taxonomie: het tegengaan van klimaatverandering, aanpassing aan klimaatverandering, het duurzame gebruik en de bescherming van water- en mariene hulpbronnen, de overgang naar een circulaire economie, de preventie en bestrijding van verontreiniging door de „”, en de bescherming en het herstel van de biodiversiteit en ecosystemen. De beleggingsbeheerder vertrouwt op zijn gegevensleveranciers voor het verstrekken van door bedrijven openbaar gemaakte gegevens over de conformiteit met de taxonomie of schattingen die in overeenstemming zijn met de methodologie van die gegevensleverancier om activiteiten te classificeren als conform of mogelijk conform de taxonomie. De Beleggingsbeheerder laat dergelijke taxonomie-conforme inkomsten niet door een auditor of derde partij (anders dan een dergelijke gegevensleverancier) onafhankelijk beoordelen om te waarborgen dat deze voldoen aan de EU-taxonomie. Wanneer informatie over taxonomie-conformiteit voor een deelneming niet beschikbaar is bij een dergelijke gegevensleverancier, wordt aangenomen dat die deelneming geen taxonomie-conforme inkomsten heeft.
2. Geen van de andere milieudoelstellingen zoals uiteengezet in de EU-taxonomie, zoals gerapporteerd door een gegevensleverancier, significant schaden.
3. Voldoen aan de minimale waarborgen.
4. Voldoen aan goede bestuurspraktijken zoals beoordeeld door de beleggingsbeheerder.

● **Wat is het minimale aandeel van beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?**

0%



Wat is het minimale aandeel van duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet in overeenstemming zijn met de EU-taxonomie?

0%



Wat is het minimale aandeel van sociaal duurzame beleggingen?

0%

Er is geen minimumpercentage voor duurzame beleggingen met een sociale doelstelling. Het compartiment zal in totaal minimaal 5% in duurzame beleggingen beleggen. Aangezien er meer activa met een milieudoelstelling beschikbaar zijn, wordt momenteel verwacht dat het compartiment, binnen zijn allocatie aan duurzame beleggingen, het grootste deel zal toewijzen aan duurzame beleggingen met een milieudoelstelling. De assetallocatie van het compartiment aan duurzame beleggingen met specifiek een milieudoelstelling of specifiek een sociale doelstelling ligt echter niet vast en deze allocatie kan in de loop van de tijd veranderen. Details over de exacte verdeling van de duurzame beleggingen (tussen milieuduurzame beleggingen en sociaal duurzame beleggingen) zullen worden bekendgemaakt in het jaarverslag van de Vennootschap.



Welke beleggingen vallen onder “#2 Overige”, wat is hun doel en zijn er minimale milieu- of sociale waarborgen?

Hoewel het Compartiment voornamelijk zal beleggen in Ondernemingen waarin wordt belegd die aansluiten bij de door het Compartiment nagestreefde milieu- en/of sociale kenmerken, kan het Compartiment soms beleggingen aanhouden die geen Ondernemingen zijn waarin wordt belegd (zoals obligaties, instellingen voor collectieve belegging, contanten, kasequivalenten en geldmarktinstrumenten) en die niet aansluiten bij de door het Compartiment nagestreefde milieu- en/of sociale kenmerken. Dergelijke beleggingen kunnen worden opgenomen voor liquiditeits-, afdekkings- en/of kasbeheersdoeleinden, in omstandigheden van extreme volatiliteit of indien marktfactoren dit vereisen en indien dit passend wordt geacht voor de beleggingsdoelstelling, of indien marktfactoren vereisen dat het Compartiment dergelijke beleggingen aanhoudt om blootstelling te verkrijgen aan bepaalde rechtsgebieden of sectoren waaraan het Compartiment anders geen directe blootstelling kan verkrijgen door te beleggen in deelnemingen. Er zullen geen minimale milieu- of sociale waarborgen gelden met betrekking tot dergelijke beleggingen.



zijn

duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die **geen rekening houden met de criteria** voor ecologisch duurzame economische activiteiten volgens de EU-taxonomie.



Is er een specifieke index aangewezen als referentie-index om te bepalen of dit financiële product in overeenstemming is met de milieu- en/of sociale kenmerken die het promoot?

Nee.

- ***Hoe wordt de referentiebenchmark voortdurend afgestemd op elk van de milieu- of sociale kenmerken die door het financiële product worden gepromoot?***

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.

- ***In hoeverre wijkt de aangewezen index af van een relevante brede marktindex?***

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.



Waar kan ik online meer productspecifieke informatie vinden?

Meer productspecifieke informatie is te vinden op de website:
<https://www.fundsgood.eu/documents/>

Referentie-benchmarks zijn indexen om te meten of het financiële product de milieu- of sociale kenmerken bereikt die zij promoten.