

Periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 9, leden 1 tot en met 4 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 5, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan het behalen van een ecologische of sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan ecologische of sociale doelstellingen en de ondernemingen waarin is belegd, praktijken op het gebied van goed bestuur toepassen.

De **EU-taxonomie** is een classificatiesysteem dat is vastgelegd in Verordening (EU) 2020/852. Het gaat om een lijst van **ecologisch duurzame economische activiteiten**. Die verordening bevat geen lijst van sociaal duurzame economische activiteiten. Duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling kunnen wel of niet op de taxonomie zijn afgestemd.

Productnaam:
Fidea DNCA Invest Global Leaders

Identificatiecode juridische entiteiten (LEI):
549300T9LVWWHU63HW52

Duurzame beleggingsdoelstelling

Had dit financieel product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Dit product had de volgende **duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling** gedaan: 27,29 %

in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden

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

Dit product had de volgende **duurzame beleggingen met een sociale doelstelling** gedaan: 50,08 %

Dit product **promootte ecologische/sociale (E/S) kenmerken**. Hoewel duurzaam beleggen niet het doel ervan was, had het een minimum van __% duurzame beleggingen

met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden

met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden

met een sociale doelstelling

Dit product promootte E/S-kenmerken, maar **heeft niet duurzaam belegd**.



In hoeverre is de duurzamebeleggingsdoelstelling van dit financiële product behaald?

Duurzaamheids-indicatoren meten hoe de duurzame doelstellingen van dit financiële product worden bereikt.

Het compartiment had als doel duurzame beleggingen in de zin van artikel 9 van de SFDR. Het compartiment werd beheerd met inachtneming van verantwoorde en duurzame beginzelen en was gericht op een aanzienlijke blootstelling aan inkomsten aan de 17 duurzame ontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties met een minimumdrempel van 50% geconsolideerde inkomsten van de entiteiten in de portefeuille (exclusief contanten, derivaten en geldmarktfondsen).

De beleggingsstrategie was gericht op een koolstofarme economie, wat leidde tot een lagere koolstofvoetafdruk van de portefeuille dan de MSCI All Countries World Index. Het compartiment richt zich vervolgens specifiek op bedrijven met een lage koolstofvoetafdruk.

Om in aanmerking te komen voor het beleggingsuniversum, moeten emittenten voldoen aan de volgende criteria die gebaseerd zijn op een "pass-fail"-benadering:

-minimaal 5% inkomsten blootgesteld aan SDG's, volgens het interne classificatiekader op basis van activiteiten in de duurzame transitie (demografische transitie, en/of zorgtransitie, en/of economische transitie, en/of levensstijltransitie en/of ecologische transitie)

-minimale beoordeling van 4 op 10 op de beoordeling van maatschappelijk verantwoord ondernemen (rekening houdend met controverses en PAI) in combinatie met het uitsluitingsbeleid, waarbij de Do Not Significant Harm op een milieu- of sociale doelstelling wordt geïntegreerd (zie hieronder)

-minimale beoordeling van 2 uit 10 op Governance (Corporate Governance Practices).

Op deze manier werd in het beleggingsproces en de daaruit voortvloeiende stockpicking gebruik gemaakt van interne scores met betrekking tot zowel maatschappelijk verantwoord ondernemen als duurzaamheid van bedrijven op basis van een extra-financiële analyse via een eigen tool die intern door de vermogensbeheerder is ontwikkeld, met de "best in universe" -methode (screening van het beleggingsuniversum op basis van de criteria voor maatschappelijk verantwoord ondernemen, ongeacht de sectorale activiteit). Het compartiment sloot elke emittent uit met een ABA-score lager dan 4/10. Mogelijk was er sprake van een sectorbias.

Daarnaast paste het compartiment het uitsluitingsbeleid van de vermogensbeheerder toe.

Het compartiment voltooide de duurzame beleggingen door participaties in DNCA Invest Beyond Semperosa (artikel 9-fonds gericht op bedrijven met een hoge duurzame bijdrage, waarbij 86,08% van zijn nettoactiva is gecategoriseerd als duurzame beleggingen) en DNCA Invest Beyond Climate (artikel 9-fonds gericht op klimaatkwesties en bedrijven die bijdragen aan 2050 koolstofneutraliteit, waarbij 92,78% van zijn nettoactiva is gecategoriseerd als duurzame beleggingen).

Het compartiment heeft geen benchmark gebruikt om de duurzame doelstelling van het compartiment te bereiken.

• **Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?**

De duurzaamheidsindicatoren van het compartiment waren:

- Koolstofgegevens: koolstofvoetafdruk (t CO₂/m\$ belegd) van de portefeuille van het Compartiment. Deze koolstofvoetafdruk moet lager zijn dan die van de referentie-index.
- Koolstofintensiteit (t CO₂/m\$ inkomsten) van de portefeuille van de compartimenten.
- Blootstelling aan de Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen van de VN: de Beheermaatschappij beoordeelt voor elk bedrijf het deel van de inkomsten dat gekoppeld is aan een van de 17 Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties.
- De "Above and Beyond Analysis" ("ABA", de eigen tool) Corporate Responsibility Score: de belangrijkste duurzaamheidsindicator die door het Compartiment wordt gebruikt, is de ABA-score op basis van maatschappelijk verantwoord ondernemen en onderverdeeld in vier pijlers: aandeelhoudersverantwoordelijkheid, milieuverantwoordelijkheid, werkgeversverantwoordelijkheid, maatschappelijke verantwoordelijkheid.
- De transitie naar een duurzame economie blootstelling: de vermogensbeheerder voltooit deze analyse met een beoordeling van de blootstelling van bedrijven aan "Transitie naar een duurzame economie". Deze blootstelling wordt berekend aan de hand van vijf pijlers: demografische transitie, zorgtransitie, economische transitie, leefstijltransitie en ecologische transitie.
- Het aandeel van de portefeuille van het Compartiment in de lijst van "ergste overtreders" van de beheermaatschappij; Deze lijst bestaat uit de emittenten die vanuit het oogpunt van sociale verantwoordelijkheid het meeste risico lopen. Deze lijst is opgesteld op basis van grote controverses, na analyse door leden van het SRI-team en na validatie door het Monitoringcomité voor duurzame investeringen.

Prestaties van duurzaamheidsindicatoren vanaf 30-12-2022:

-Ecologische voetafdruk: 33,3 – doel bereikt

- Koolstofintensiteit: 97,09

-% blootstelling aan de SDG's – 73,55% van de inkomsten

- ABA Corporate Responsibility score: 5,445/10

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.

- Overgang naar een duurzame economie: 73,55% van de inkomsten
- % in de lijst van "ergste overtreders": 0%

• **Hoe hebben duurzame beleggingen geen ernstige afbreuk gedaan aan duurzame-beleggingsdoelstellingen?**

De negatieve effecten van de activiteiten van de ondernemingen op milieu- en sociale doelstellingen werden rechtstreeks geïntegreerd in de ABA Corporate Responsibility Rating (die de indicatoren voor negatieve effecten op duurzaamheidsfactoren in tabel 1 van bijlage 1 van de SFDR RTS integreert en kan leiden tot een verlaging van de ABA-score onder de minimumrating).

Tegen deze achtergrond heeft de vermogensbeheerder in overeenstemming met zijn uitsluitingsbeleid de volgende uitsluitingen geïmplementeerd:

- thermische steenkool en onconventionele olie en gas: de vermogensbeheerder sloot geleidelijk bedrijven uit die betrokken zijn bij thermische steenkool en onconventionele olie- en gasactiviteiten
- Controversewapens: emittenten werden uitgesloten van alle portefeuilles van de vermogensbeheerder
- niet-naleving van UN Global Compact: emittenten met ernstige inbreuken op de UN Global Compact-beginselen werden opgenomen in de lijst van "ergste overtreders" van de vermogensbeheerder en uitgesloten van alle portefeuilles.

Het minimumtarief van 4 van 10 (Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen in de eigen tool ABA) is in lijn met de doelstelling om geen significante schade toe te brengen aan de sociale of milieudoelstellingen.

Op 30 december 2022 zijn er geen inbreuken vastgesteld en zijn er geen bedrijven die betrokken zijn bij thermische steenkool en onconventionele olie- en gasactiviteiten opgenomen in de portefeuille van de vermogensbeheerders.

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

De integratie van de 14 verplichte PAI plus 3 optionele PAI had tot doel een Corporate Responsibility Rating op te bouwen uit 10. Een minimale beoordeling van 4 op 10 is dus consistent met de DNSH-aanpak (Do No Significant Harm to the social or environmental objectives) naast twee bindende PAI (PAI 10- Violation UNGC en PAI 14- Controversial weapons).

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

Emittenten die niet voldeden aan de principes van het Global Compact van de Verenigde Naties werden in de ABA-tool ongunstig beoordeeld voor maatschappelijk verantwoord ondernemen. Emittenten met controverses of in ernstige schending van de Global Compact Principles van de VN (bijvoorbeeld: mensenrechten of corruptiestrijding) op basis van de interne aanpak werden uitgesloten van de portefeuille via de lijst van ergste overtreders na interne analyse.

De "interne aanpak", zoals hieronder beschreven, stelde de vermogensbeheerder in staat om een lijst op te stellen van emittenten waarvan is vastgesteld dat zij in strijd zijn met de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de UN Guiding Principles on Business and Human Rights en die door de ethische commissie van de beheermaatschappij zijn gekwalificeerd als een "ernstige schending".

Deze emittenten werden daarom opgenomen in een uitsluitingslijst van de "ergste overtreders" en die niet mogen beleggen.

Om deze analyse uit te voeren, gebruikte de beheermaatschappij de database van een externe gegevensprovider om:

- 1) emittenten met "op normen gebaseerde" waarschuwingen te extraheren
- 2) irrelevante emittenten eruit te filteren
- 3) Kwalitatieve analyse te doen van de inbreuken door de Ethische Commissie van de Beheermaatschappij
- 4) Emittenten waarvan is vastgesteld dat zij een "ernstige inbreuk" hebben gepleegd, op te nemen in de lijst van ergste overtreders

Daarom werden de duurzame investeringen afgestemd op de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de UN Guiding Principles on Business and Human Rights



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

Het compartiment heeft rekening gehouden met de belangrijkste negatieve effecten op duurzaamheidsfactoren.

- De Principal Adverse Impact analyse maakte deel uit van de Corporate Responsibility Rating
- De vermogensbeheerder heeft een negatieve impact op het duurzaamheidsbeleid geïmplementeerd, waarbij de PAI wordt gemeten. Het beleid was in eerste instantie bedoeld om de bijdragen aan klimaatverandering (CO2-uitstoot, CO2-intensiteit, impliciete temperatuur) te monitoren in het kader van de doelstellingen van het "Klimaattraject".



Wat waren de topinvesteringen van dit financiële product?

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

No	ISIN	Grootste beleggingen	Sector	% activa	Land
1	LU0383783841	DNCA Invest Beyond Global Leaders - A	Totaal economische sectoren	100,00%	Luxemburg

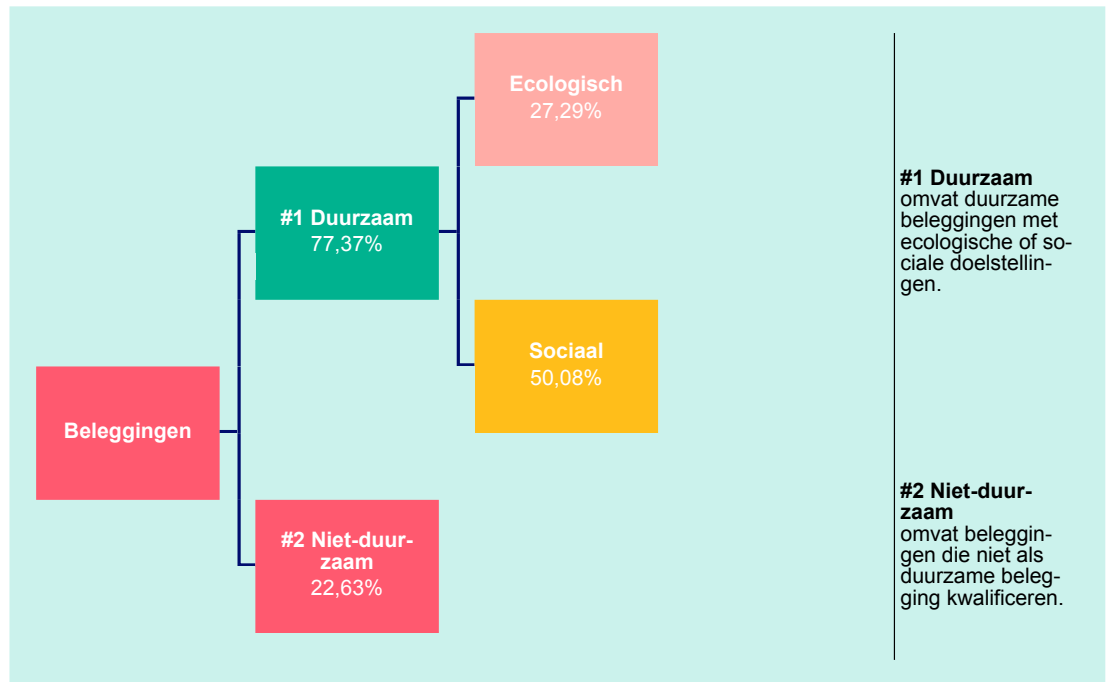


Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

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

• Hoe zag de activa-allocatie eruit?

Op 30 december 2022 belegde het Compartiment 80,47% van zijn nettovermogen in "duurzame beleggingen". Het resterende deel van de portefeuille van het Compartiment (#2 Niet Duurzaam) bestond uit andere verantwoorde beleggingsfondsen, financiële derivaten, geldmiddelen, cashequivalenten, geldmarktinstrumenten en geldmarktfondsen die op nevenbasis werden aangehouden, hetzij voor afdekkingsdoeleinden, het beheer van de liquiditeit van de portefeuille en/of het verminderen van een specifiek financieel risico. Er was ook één belegging die niet als niet-duurzaam werd beschouwd (meer details in de volgende vraag) 99% van de beleggingen van het compartiment (met uitzondering van financiële derivaten, geldmiddelen, cashequivalenten en geldmarktfondsen) bestond uit duurzame beleggingen. Het resterende effect, dat als niet duurzaam wordt beschouwd, is in januari verkocht (meer details in de volgende vraag).

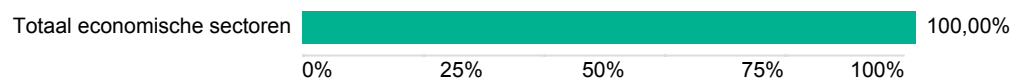


• **In welke economische sectoren werd belegd?**

De investeringen werden gedaan in de volgende economische sectoren:

- Auto's en onderdelen 0,00%
- Banken 0,14%
- Basismiddelen 0,00%
- Chemicaliën 2,52%
- Constructie en materialen 0,00%
- Consumentenproducten en -diensten 0,00%
- Containers en verpakkingen 0,00%
- Energie 0,00%
- Financiële diensten 2,72%
- Voedingsmiddelen, dranken en tabak 0,78%
- Gezondheidszorg 36,44%
- Industriële goederen en diensten 9,48%
- Verzekering 0,00%
- Media 0,00%
- Persoonlijke verzorging, drogisterijen en supermarkten 1,46%
- Farmaceutica 0,00%
- Vastgoed 0,00%
- Detailhandel 2,65%
- Technologie 20,35%
- Telecommunicatie 0,00%
- Reizen en vrije tijd 0,00%
- Nutsvoorzieningen 1,76%

De bovenstaande sectorindeling kan afwijken van de indeling die in het financieel periodiek verslag wordt gebruikt.





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

De gegevens die vanaf vandaag beschikbaar zijn, uitgegeven door de bedrijven, zijn nog niet volledig, allesomvattend en betrouwbaar. DNCA Finance zal duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die is afgestemd op de EU-taxonomie openbaar maken zodra dergelijke gegevens beschikbaar zijn met het juiste kwaliteitsniveau.

- **Heeft het financiële product belegd in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen¹?**

Ja:

In fossiel gas

In kernenergie

Nee

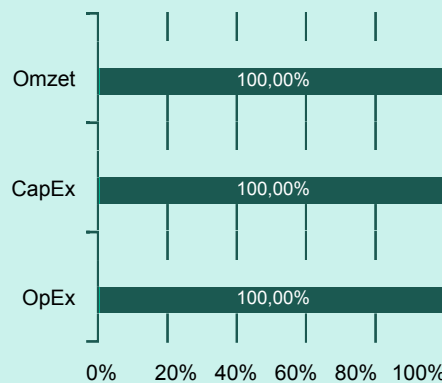
Nee, niet van toepassing. Op basis van de beschikbare informatie kan er op heden nog niet bepaald worden of de activiteiten waarin het fonds belegt al dan niet voldoen aan deze EU-taxonomie criteria.

Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een ecologische doelstelling.

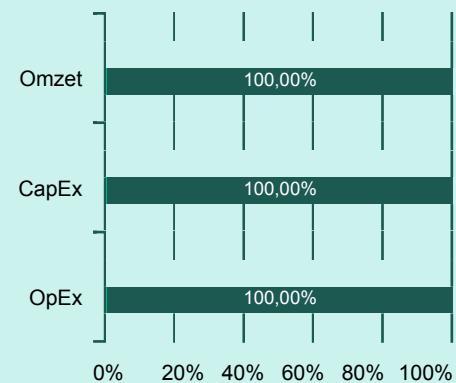
Transitieactiviteiten zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgasemissieniveaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.

De onderstaande grafieken geven in het groen het percentage van de beleggingen weer dat op één lijn met de EU-Taxonomie is gebracht. Aangezien er geen geschikte methode is om de afstemming op de taxonomie van staatsobligaties* te bepalen, wordt in de eerste grafiek de afstemming op de taxonomie weergegeven voor alle beleggingen van het financiële product met inbegrip van staatsobligaties, terwijl in de tweede grafiek de afstemming op de taxonomie alleen wordt weergegeven voor de beleggingen van het financiële product met uitzondering van staatsobligaties.

1. Afstemming beleggingen op taxonomie inclusief staatsobligaties*



2. Afstemming beleggingen op taxonomie exclusief staatsobligaties*



Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als een aandeel van:

- de **omzet** die het aandeel weergeeft van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin is belegd;
- de **kapitaaluitgaven** (CapEx) die laten zien welke groene beleggingen worden gedaan door de ondernemingen waarin is belegd, bv. voor een transitie naar een groene economie;
- de **operationele uitgaven** (OpEx) die groene operationele activiteiten van ondernemingen waarin is belegd, weergeven.

- | | |
|---|---|
| ■ Op taxonomie afgestemd (geen fossiel gas & kernenergie) | ■ Op taxonomie afgestemd (geen fossiel gas & kernenergie) |
| ■ Niet Op taxonomie afgestemd | ■ Niet Op taxonomie afgestemd |

Dit diagram vertegenwoordigt 100,00% van de totale beleggingen.

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

¹Activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie zullen alleen aan de EU-taxononomie voldoen indien zij bijdragen aan het beperken van de klimaatverandering ("klimaatmitigatie") en geen ernstige afbreuk doen aan de doelstellingen van de EU-taxononomie - zie de toelichting in de linkermarge. De uitgebreide criteria voor economische activiteiten in de sectoren fossiel gas en kernenergie die aan de EU-taxononomie voldoen, zijn vastgesteld in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

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

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.



Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?

Het Compartiment belegde 50,88% van zijn nettovermogen in duurzame beleggingen met een sociale doelstelling.

Het totale minimumaandeel van duurzame beleggingen in zowel milieu- als sociale doelstellingen vertegenwoordigde echter 80,47% van het nettovermogen.



Welke beleggingen zijn opgenomen in "niet-duurzaam"? Waarvoor waren deze bedoeld en waren er ecologische of sociale minimumwaarborgen?

De beleggingen die onder "Niet duurzaam" vallen, kunnen bestaan uit financiële derivaten, geldmiddelen, cashequivalenten, geldmarktinstrumenten en geldmarktfondsen die op nevenbasis worden aangehouden, hetzij voor afdekkingsdoeleinden, hetzij voor het beheer van de liquiditeit van de portefeuille en/of het verminderen van specifieke financiële risico's.

Deze investeringen hadden geen specifieke milieu- of sociale waarborgen.

Bovendien bevatte de portefeuille vanaf december 2022 één effect (Swedencare) dat als "niet duurzaam" werd beoordeeld volgens de DNCA-definitie van een duurzame belegging.



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

In lijn met een fundamentele benadering van het managementteam was het beleggingsproces gebaseerd op de volgende drie fasen:

- De eerste stap is het uitsluiten van bedrijven met hoge risico's op het gebied van maatschappelijk verantwoord ondernemen (minimumscore van 4/10 in het eigen model van de beheermaatschappij). Deze selectie voldoet aan de voorwaarden van het Franse SRI-label
- De tweede stap is gebaseerd op de selectie van bedrijven die zijn geïdentificeerd om te voldoen aan de duurzame strategie van het compartiment (d.w.z. vermindering van de koolstofuitstoot met het oog op het bereiken van de langetermijndoelstellingen inzake opwarming van de aarde van de Overeenkomst van Parijs)
- De derde stap is het opbouwen van een portefeuille op basis van een fundamentele analyse, de liquiditeit en de waardering van de onderzochte bedrijven.

In het kader van de bevordering van dergelijke kenmerken heeft het Compartiment voornamelijk de volgende ESG-aangelegenheden in overweging genomen:

- Milieu: broeikasgasemissies, luchtverontreiniging, waterverontreiniging, waterverbruik, landgebruik
- Sociaal: buitensporige CEO-compensatie, genderongelijkheid, gezondheids- en veiligheidskwesties, kinderarbeid
- Governance: Toezicht op corruptie en omkoping, belastingontwijking
- Wereldwijde ESG-kwaliteitsbeoordeling.

De ABA-score is het eigen analyse-instrument en de Corporate Responsibility Rating die wordt gebruikt om te anticiperen op de risico's van bedrijven, vooral kijkend naar de relatie met hun belanghebbenden: werknemers, toeleveringsketens, klanten, lokale gemeenschappen en aandeelhouders ..., ongeacht de sector van activiteiten.

De ABA-analyse van maatschappelijk verantwoord ondernemen is onderverdeeld in vier pijlers:

- Verantwoordelijkheid van de aandeelhouders (raad van bestuur en algemeen management, boekhoudpraktijken en financiële risico's, enz.),
- Milieuverantwoordelijkheid (milieuoetafdruk van de productieketen en productlevenscyclus of verantwoorde levering, energieverbruik en waterverbruik, CO₂-uitstoot van het bedrijf en beheer van afval, enz.)
- Verantwoordelijkheid ten aanzien van de ethiek van de werknemers en de arbeidsomstandigheden van de productieketen, de behandeling van werknemers (veiligheid, welzijn, diversiteit, werknemersvertegenwoordiging, lonen, kwaliteit van verkochte producten of diensten, enz.) en,
- Maatschappelijke verantwoordelijkheid (productkwaliteit, veiligheid en traceerbaarheid, respect voor lokale gemeenschappen en mensenrechten, enz.)

Deze diepgaande analyse, waarbij kwalitatief en kwantitatief onderzoek worden gecombineerd, leidt tot een beoordeling op 10. Het compartiment richtte zich voornamelijk op ondernemingen die zijn blootgesteld aan SDG's. Om in aanmerking te komen voor het beleggingsuniversum, moeten emittenten voldoen aan de volgende criteria die gebaseerd zijn op een "pass-fail"-benadering:

- minimaal 5% inkomsten blootgesteld aan SDG's, volgens het interne classificatiekader op basis van activiteiten in verband met duurzame transitie (demografische transitie, en/of zorgtransitie, en/of economische transitie, en/of levensstijltransitie en/of ecologische transitie)
- minimumbeoordeling van 4 op 10 op beoordeling van maatschappelijk verantwoord ondernemen (rekening houdend met controverses en PAI) in combinatie met het uitsluitingsbeleid, waarbij de Do Not Significant Harm op een milieu- of sociale doelstelling wordt geïntegreerd (zie hieronder)

- minimale rating van 2 op 10 op Governance (Corporate Governance Practices).

Alle beleggingen in deze activaklasse worden onderworpen aan een diepgaande analyse van deze dimensies en van een rating waarmee rekening wordt gehouden bij de beleggingsbeslissing.

Bovendien voert het DNCA Finance Team met veel bedrijven een engagementbeleid, waarbij het zich vooral richt op bedrijven met een ongunstige of sterk afnemende Responsibility score, of met een opeenstapeling van controverses, of met een ongunstig beleid en acties met betrekking tot de klimaatverandering.

Het betrokkenheidsproces, dat gericht is op het dienen van de ESG-doelstellingen van het product, wordt uitgevoerd in verschillende stappen:

1. Identificeer doelstellingen voor proactieve en reactieve betrokkenheid van emittenten bij de beleggingen van DNCA Finance, in navolging van het waarschuwingssysteem dat is opgezet als onderdeel van duurzaamheidsrisico's en negatief impactbeheer
2. Implementeer een engagementplan voor de geïdentificeerde engagementdoelen, monitor het engagementproces en meet de resultaten
3. Integreer de resultaten van engagementacties in investeringsbeslissingen

De proactieve betrokkenheid van DNCA Finance is erop gericht bedrijven aan te moedigen om een betere transparantie en beheer van hun ESG-kwesties te ontwikkelen, door middel van een voortdurende dialoog. Het reactieve betrokkenheidsproces is een escalatieproces dat afhankelijk is van het waarschuwingmechanisme voor duurzaamheidsrisico's en negatief impactbeheer. De betrokkenheidsacties kunnen verzoeken om corrigerende maatregelen en de mogelijke beslissing om te desinvesteren ("ergste overtreeders") omvatten. DNCA Finance neemt ook deel aan collectieve initiatieven voor gecoördineerde en/of gezamenlijke acties ter bevordering van beste praktijken op systemische of transversale onderwerpen, met betrekking tot bepaalde emittenten, ESG-kwesties die duurzaamheidsrisico's en/of negatieve duurzaamheidseffecten kunnen genereren, en naleving van de beginselen van de Task Force on Climate related Financial Disclosure (TCFD) en de Task Force on Nature related Financial Disclosure (TNFD).

Het fonds DNCA Invest Beyond Global Leaders respecteert alle criteria van het Franse SRI-label, zoals:

- Het expliciet definiëren van de ESG-strategie en het meten van het resultaat van de implementatie van deze strategie
- Vaststelling van een algemeen stembeleid en middelen die in overeenstemming zijn met de doelstellingen van het fonds
- Interne controle op de naleving van de regels voor het beheer van de MVI-portefeuille en een duidelijke beschrijving ervan aan beleggers: de ESG-processen die worden gebruikt in het kader van de beheerstrategie van het fonds (ABA-score, beheer van uitsluitingen, beheer van duurzaamheidsrisico's, beheer van negatieve effecten, enz.) zijn opgenomen in het interne controleplan van de vermogensbeheerder en zijn als zodanig onderworpen aan een effectieve controle op de toepassing ervan; zowel op het eerste niveau (operationeel) als op het tweede niveau (Interne Controle en Compliance)
- Monitoren van de ESG-prestaties van geselecteerde emittenten

Alle informatie over de externe informatiebronnen die worden gebruikt in de ESG-analyse, de contracten die met de derde partijen zijn ondertekend en de methodologie voor het gebruik van externe gegevens worden verstrekt, evenals beschikbare informatie over de personele middelen die intern aan de ESG-analyse zijn besteed.

Bovendien is Swedencare op 11 januari 2023 uitgesloten van de portefeuille van het fonds, omdat de emittent niet bijdraagt aan een duurzame doelstelling volgens de interne classificatie van DNCA Finance, en dus geen "duurzame belegging" is (transitieblootstelling < 5%).

Het engagementrapport van DNCA Finance is hier te vinden: <https://www.dnca-investments.com/lu/funds/dnca-invest-beyond-global-leaders/units/a-lu0383783841/Documents>



Hoe heeft dit financieel product gepresteerd in vergelijking met de referentiebenchmark?

Referentiebenchmarks zijn indices die meten o het financiële product de duurzaamheidsdoelstelling verwezenlijkt.

- ***In welk opzicht verschilde de referentiebenchmark van een brede marktindex?***

Niet van toepassing.

- ***Hoe heeft dit financiële product gepresteerd wat betreft de duurzaamheidsindicatoren voor het bepalen van de afstemming van de referentiebenchmark op de duurzame beleggingsdoelstelling?***

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.



Disclaimer

Dit document werd naar best vermogen opgesteld door Baloise Belgium nv op basis van de informatie over de verschillende duurzaamheidsaspecten die de fondsbeheerder beschikbaar stelt.

Het bevat de informatie die tot nu toe beschikbaar is en kan worden gewijzigd en/of aangevuld wanneer de fondsbeheerder meer informatie deelt.

Dit document beschrijft het ESG-beleid van het fonds voor de referentieperiode van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022. De inhoud mag niet worden beschouwd als beleggingsadvies en moet samen gelezen worden met de andere precontractuele documenten van het product en het fonds. Voor meer informatie verwijzen wij u naar uw makelaar.