Precontractuele informatieverschaffing voor de financiële producten bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en in artikel 6, 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:**
DNCA Invest Global Leaders Fund

**Identificatiecode juridische entiteiten (LEI):**
549300T9LVWWHU63HW52

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

**Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?**

☐ **Ja**

- ☐ Dit product zal minimaal de volgende **duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling** doen: **__%;**
  - ☐ 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 zal minimaal de volgende **duurzame beleggingen met een sociale doelstelling** doen: __%

☒ **Nee**

- ☒ Dit product **promoot ecologische/sociale (E/S) kenmerken**. Hoewel duurzaam beleggen niet het doel ervan is, zal het een minimum van **20,00 %** duurzame beleggingen hebben
  - ☐ 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 promoot E/S-kenmerken, maar **zal niet duurzaam beleggen**.



## Welke ecologische en/of sociale kenmerken promoot dit financiële product?

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

De kenmerken die door het fonds worden bevorderd, zijn governance, milieu, sociale en maatschappelijke criteria.

Het beheer van het compartiment is gebaseerd op het eigen analyse-instrument voor milieu, sociale aspecten en governance: ABA (Above and Beyond Analysis).

In het kader van de bevordering van deze kenmerken zal het compartiment in het bijzonder rekening houden met de volgende ESG-aspecten:

Milieu: broeikasgasemissies, luchtverontreiniging, waterverontreiniging, waterverbruik, landgebruik, enz.

Sociaal: buitensporige beloning van CEO's, genderongelijkheid, gezondheids- en veiligheidskwesties, kinderarbeid, enz.

Governance: toezicht op corruptie en omkoping, belastingontwijking, enz.

Wereldwijde ESG-kwaliteitsbeoordeling.

Op deze manier wordt bij het beleggingsproces en de daaruit voortvloeiende aandelenselectie rekening gehouden met interne scores met betrekking tot zowel maatschappelijk verantwoord ondernemen als duurzaamheid van bedrijven op basis van een extra-financiële analyse door middel van een intern door de beheermaatschappij ontwikkelde tool, met de “best in universe”-methode.

Het compartiment gebruikt geen benchmark om de door het compartiment gepromote ESG-kenmerken te bereiken.

- ***Met welke duurzaamheidsindicatoren wordt de verwezenlijking van elk van de door dit financiële product gepromote ecologische of sociale kenmerken gemeten?***

  De duurzaamheidsindicatoren die door het compartiment worden gebruikt, zijn:

  - De “Above and Beyond Analysis” (‘ABA’, het eigen instrument) Corporate Responsibility Score: de belangrijkste duurzaamheidsindicator die door het compartiment wordt gebruikt, is de ABA-score (zie deel “Beleggingsstrategie”) op basis van de maatschappelijke verantwoordelijkheid van ondernemingen, onderverdeeld in vier pijlers: verantwoordelijkheid van aandeelhouders, verantwoordelijkheid voor het milieu, verantwoordelijkheid van werkgevers en maatschappelijke verantwoordelijkheid.
  - De score voor de overgang naar een duurzame economie: de beheermaatschappij vult deze analyse aan met een beoordeling van de blootstelling van bedrijven aan de “overgang naar een duurzame economie”. Deze score is gebaseerd op vijf pijlers: demografische transitie, transitie in de gezondheidszorg, economische transitie, transitie in levensstijl en ecologische transitie.
  - Blootstelling aan de duurzame ontwikkelingsdoelstellingen van de VN: de beheermaatschappij beoordeelt voor elk bedrijf het deel van de inkomsten dat verband houdt met een van de 17 duurzame ontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties.
  - Koolstofgegevens: koolstofvoetafdruk (t CO2/m$ geïnvesteerd) van de portefeuille van het compartiment.
  - Koolstofintensiteit (t CO2/m$ inkomsten) van de portefeuille van het compartiment.

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

  De doelstellingen van de duurzame beleggingen van het compartiment zijn de bijdragen van de ondernemingen waarin wordt belegd aan de Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen (SDG's) van de Verenigde Naties. Deze ondernemingen moeten voldoen aan de volgende toelatingsvoorwaarden, die gebaseerd zijn op een “pass-fail”-benadering:

  - minimaal 5% van de inkomsten is blootgesteld aan SDG's, volgens het interne taxonomiekader op basis van duurzame transitieactiviteiten (demografische transitie en/of gezondheidszorgtransitie en/of economische transitie en/of levensstijltransitie en/of ecologische transitie).
  - minimale score van 2 op 10 voor Corporate Responsibility Rating (rekening houdend met controverses en PAI) in combinatie met het uitsluitingsbeleid, waarbij het principe ‘Do No Significantly Harm’ (geen significante schade toebrengen) op elk milieu- of sociaal doel wordt geïntegreerd (zie hieronder)
  - minimale score van 2 op 10 voor Governance (Corporate Governance Practices).

  De minimumscore van 2 op 10 (Corporate Responsibility in de eigen tool ABA) is in overeenstemming met de doelstelling om geen significante schade toe te brengen aan de sociale of milieudoelstellingen.

**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.

- ***Hoe doen de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk beoogt te doen geen ernstige afbreuk aan ecologische of sociale duurzame beleggingsdoelstellingen?***

De negatieve effecten van de activiteiten van de bedrijven op het milieu en sociale doelstellingen worden 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 past de beheermaatschappij in overeenstemming met haar uitsluitingsbeleid de volgende uitsluitingen toe:

- thermische steenkool en onconventionele olie en gas: de beheermaatschappij zal bedrijven die betrokken zijn bij thermische steenkool en onconventionele olie en gas geleidelijk uitsluiten (zie het onderstaande gedeelte over de bindende elementen van de beleggingsstrategie van het compartiment voor meer informatie)
- controversiële wapens: emittenten worden uitgesloten van alle portefeuilles van de beheermaatschappij
- niet-naleving van het Global Compact van de VN: emittenten die de principes van het Global Compact van de VN ernstig schenden, worden opgenomen in de lijst van “ergste overtreders” van de beheermaatschappij en uitgesloten van alle portefeuilles

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

Belangrijke negatieve effecten maken deel uit van de belangrijkste prestatie-indicatoren (KPI's) die voor de analyse worden verzameld. Emittenten met ernstige belangrijke negatieve effecten zullen ongunstig worden beoordeeld door de ABA Corporate Responsibility Rating. Een minimale rating van 2 op 10 is dus in overeenstemming met de DNSH-benadering (Do No Significant Harm, geen significante schade toebrengen aan de sociale of milieudoelstellingen).

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

Bedrijven die niet voldoen aan de principes van het Global Compact van de Verenigde Naties worden ongunstig beoordeeld op het gebied van maatschappelijk verantwoord ondernemen in de ABA-tool. Bedrijven die betrokken zijn bij controverses of die ernstig in strijd handelen met de principes van het Global Compact van de VN (bijvoorbeeld op het gebied van mensenrechten of corruptiebestrijding) op basis van de interne benadering, worden na interne analyse uitgesloten van de portefeuille via de lijst met ergste overtreders.

De hieronder beschreven “interne benadering” stelt DNCA in staat om een lijst op te stellen van emittenten die in strijd handelen met de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de VN-richtlijnen inzake bedrijfsleven en mensenrechten en die door de ethische commissie van de beheermaatschappij zijn aangemerkt als “ernstige overtreders”. Deze emittenten worden daarom opgenomen in een uitsluitingslijst van “ergste overtreders” waarin niet mag worden belegd.

Om deze analyse uit te voeren, maakt de beheermaatschappij gebruik van de database van een externe gegevensleverancier om:

1) emittenten met “op normen gebaseerde” waarschuwingen te extraheren;
2) irrelevante emittenten eruit te filteren;
3) een kwalitatieve analyse van de inbreuken door de ethische commissie van de beheermaatschappij uit te voeren;
4) emittenten die een “ernstige inbreuk” hebben begaan, op te nemen in de lijst van ergste overtreders.

*In de EU-taxonomie is het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" vastgesteld. Dit houdt in dat op de taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie, en dat een en ander vergezeld gaat van specifieke EU-criteria.*

Het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" is alleen van toepassing op de onderliggende beleggingen van het financiële product die rekening houden met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten. De onderliggende beleggingen van het resterende deel van dit financiële product houden geen rekening met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten.

*Andere duurzame beleggingen mogen evenim ernstig afbreuk doen aan ecologishce of sociale doelstellingen.*



## Houdt dit financiële product rekening met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren?

☒ Ja, Voor particuliere emittenten houdt het compartiment rekening met de belangrijkste negatieve effecten (Principle Adverse Impact) op duurzaamheidsfactoren.

- de analyse van de belangrijkste negatieve effecten maakt deel uit van de Corporate Responsibility Rating (zie hieronder),
- de beheermaatschappij voert een beleid inzake negatieve effecten op duurzaamheid, waarbij de PAI wordt gemeten. Het beleid is in de eerste plaats bedoeld om de bijdragen aan de klimaatverandering (CO2-uitstoot, CO2-intensiteit, impliciete temperatuur) te monitoren in het kader van de doelstellingen van het “klimaattraject”.

Voor openbare emittenten houdt het compartiment rekening met de belangrijkste negatieve effecten op duurzaamheidsfactoren.

- De analyse van de belangrijkste negatieve effecten maakt deel uit van de landenrating (zie hieronder).
- De beheermaatschappij voert een beleid inzake negatieve effecten op duurzaamheid, waarbij de PAI wordt gemeten. Het beleid is in de eerste plaats bedoeld om de bijdragen aan klimaatverandering (CO2-intensiteit) en sociale kwesties (landen die te maken hebben met sociale schendingen, gemiddelde score voor inkomensongelijkheid) en corruptie (gemiddelde corruptiescore) te monitoren.

Meer informatie is te vinden in het jaarverslag met betrekking tot het compartiment. Bovendien streeft het compartiment ernaar om beter te scoren dan zijn beleggingsuniversum op de volgende indicatoren:

- Koolstofvoetafdruk: deze indicator wordt uitgedrukt in ton CO2/M$ geïnvesteerd in de portefeuille van het fonds;
- Energieverbruiksintensiteit per sector met een grote impact op het klimaat.

☐ Nee



## Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

Het beleggingsproces dat op het compartiment wordt toegepast, is gebaseerd op de volgende drie fasen:

1. Selectie van het beleggingsuniversum door een financiële (kwantitatieve en micro-economische) en extra-financiële benadering te combineren met twee opeenvolgende stappen:
   - de selectie van emittenten op basis van de financiële benadering,
   - de uitsluiting van emittenten met een hoog risicoprofiel op het gebied van maatschappelijk verantwoord ondernemen (rating lager dan 2/10 in de eigen ESG-tool, ABA Corporate Responsibility Rating, zie verder) of die blootstaan aan grote controverses. Deze extra-financiële filter sluit minimaal 30% van de emittenten uit op basis van de extra-financiële analyse.
2. Structurering van de portefeuille met een macro-economische benadering.
3. Opbouw van de portefeuille rekening houdend met de regelgevende beperkingen en het beleggingsproces om de definitieve selectie vast te stellen.

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

De ABA-scoring: een eigen analyse-instrument voor maatschappelijk verantwoord ondernemen. Dit is een nuttige bron van informatie om te anticiperen op de risico's van bedrijven, met name wat betreft de interactie met hun stakeholders: werknemers, toeleveringsketens, klanten, lokale gemeenschappen en aandeelhouders..., ongeacht de sector waarin zij actief zijn.

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

- verantwoordelijkheid van aandeelhouders (raad van bestuur en algemeen management, boekhoudpraktijken en financiële risico's, enz.),
- milieuverantwoordelijkheid (milieuvoetafdruk van de productieketen en productlevenscyclus of verantwoorde levering, energieverbruik en waterverbruik, CO2-uitstoot van het bedrijf en afvalbeheer, enz.),
- verantwoordelijkheid ten aanzien van werknemers (ethiek en arbeidsomstandigheden in de productieketen, 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.

Elke pijler wordt afzonderlijk beoordeeld door de beheermaatschappij en gewogen op basis van het belang ervan voor de beoogde onderneming. Elke pijler is onderverdeeld in een reeks criteria, geselecteerd op basis van het belang ervan (correlatie met de economische prestaties), in totaal ongeveer 25. Deze criteria kunnen betrekking hebben op: de kwaliteit van de beoordeling van de raad van bestuur, de beloning van de CEO, de impact op de biodiversiteit, het klimaatbeleid en de energie-efficiëntie, enz.

Bovendien wordt bij de beoordeling van de mate van controverse rechtstreeks rekening gehouden met de maatschappelijke verantwoordelijkheid van het bedrijf, wat van invloed kan zijn op de rating. Deze diepgaande analyse, waarbij kwalitatief en kwantitatief onderzoek worden gecombineerd, leidt tot een rating op een schaal van 10.

- ***Welke bindende elementen van de beleggingsstrategie zijn bij het selecteren van de beleggingen gebruikt om alle ecologische en sociale kenmerken te verwezenlijken die dit financiële product promoot?***

  Enerzijds past het compartiment zijn strategie toe binnen twee soorten bindende elementen: uitsluitingen die van toepassing zijn op de beheermaatschappij en uitsluitingen die specifiek zijn voor de strategie.

  1. Uitsluitingen die voor de beheermaatschappij gelden:

     - Uitsluiting op basis van schendingen van het Global Compact van de Verenigde Naties: na analyse en besluitvorming door de beheermaatschappij worden bedrijven door de beheermaatschappij opgenomen in een lijst van “ergste overtreders” en uitgesloten van alle portefeuilles
     - Uitsluiting in verband met de toezegging van de beheermaatschappij om te desinvesteren in niet-conventionele olie- en gasactiviteiten en steenkoolactiviteiten op basis van sectoractiviteiten.

  2. Uitsluitingen die specifiek zijn voor de strategie van het compartiment:

     - Uitsluitingen van emittenten met een “ernstig risico”-profiel op het vlak van maatschappelijk verantwoord ondernemen. Deze categorie omvat bedrijven met een maatschappelijk verantwoord ondernemen-rating van minder dan 2 op 10 volgens onze interne rating.
     - Sectorale uitsluitingen zoals gedefinieerd in het “uitsluitingsbeleid” van de beheermaatschappij.

  De bovengenoemde toegepaste uitsluitingen, die nader worden toegelicht in het “uitsluitingsbeleid” en het “beleid voor verantwoord beleggen” van de beheermaatschappij, zijn bindend en nadere informatie hierover is beschikbaar op de website van de beheermaatschappij (https://www.dnca-investments.com/lu/areas-of-expertise/sri). Nadere informatie over het uitsluitingsbeleid van het compartiment is op verzoek ook verkrijgbaar bij de beheermaatschappij.

Bovendien wordt een strikt beleid inzake uitsluiting van controversiële wapens en sectorale uitsluiting gehanteerd, dat beschikbaar is op de website van de beheermaatschappij (https://www.dnca-investments.com/lu/areas-of-expertise/sri).

Anderzijds is het compartiment ook verplicht om te voldoen aan het minimumpercentage van 20% duurzame beleggingen, bepaald in overeenstemming met de criteria beschreven in de rubriek "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? ".

Het compartiment sluit ten minste 30% van de slechtste emittenten uit van zijn beleggingsuniversum en voert een extra financiële analyse uit van ten minste 90% van de door het compartiment aangehouden effecten. Als zodanig zal het compartiment niet in deze emittenten beleggen.

- ***Met welk toegezegd minimumpercentage wordt de ruimte voor in overweging te nemen beleggingen beperkt vóór de toepassing van die beleggingsstrategie?***

Het compartiment past een minimale beperking van het beleggingsuniversum toe van 30%.

- ***Wat is het beleid om praktijken op het gebied van goed bestuur te beoordelen voor de ondernemingen waarin is belegd?***

Praktijken op het gebied van **goed bestuur** omvatten goede managementstructuren, betrekkingen met werknemers, personeelsbeloning en naleving van de belastingwetgeving.

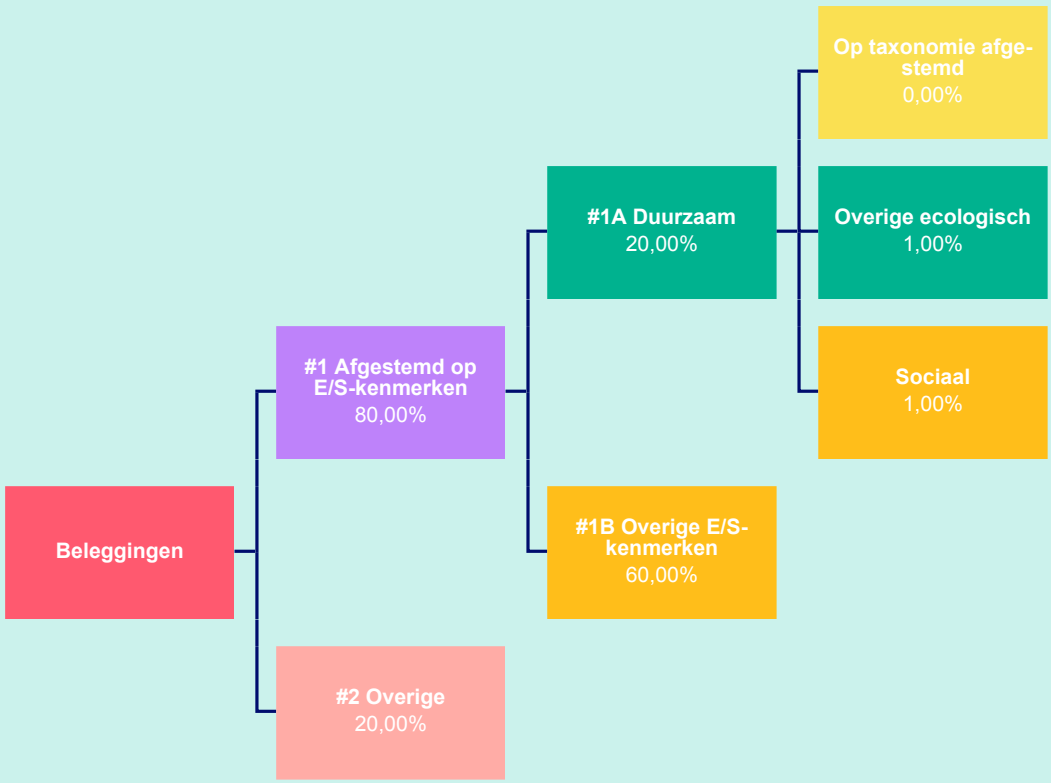
Het bestuur is een van de beoordelingsassen van de maatschappelijke verantwoordelijkheid: de verantwoordelijkheid van de aandeelhouders. Het wordt beoordeeld op een schaal van 10 op basis van 6 criteria: degelijke managementstructuren (d.w.z. de kwaliteit van het management, de raad van bestuur en de commissies van de emittent), de totale beloning van het personeel van de emittent (met de nadruk op de beloning van de CEO) en naleving van de belastingwetgeving (afstemming van het belastingtarief op de lokale economische aanwezigheid, aanwezigheid in belastingparadijzen, wijziging van het belastingtarief over een periode van 10 jaar), een goede werknemersrelatie, de kwaliteit van de financiële communicatie, de boekhoudkundige risico's en het respect voor minderheidsaandeelhouders. Aan de hand van een dertigtal KPI's kunnen de governancepraktijken in verband met deze 6 criteria worden beoordeeld. Bovendien hebben controverses in verband met de goede governancepraktijken een invloed op de algemene rating.

## Welke activa-allocatie is er voor dit financiële product gepland?

Het compartiment zal minimaal 80% van zijn nettovermogen investeren in beleggingen die aansluiten bij de door het compartiment bevorderde milieu- en sociale kenmerken, en 20% daarvan wordt rechtstreeks belegd in duurzame beleggingen. Het resterende deel van het nettovermogen van het compartiment (#2 Overige) zal bestaan uit financiële derivaten, direct opvraagbare deposito's, geldmarktfondsen, geldmarktinstrumenten en andere deposito's die worden gebruikt voor afdekking en/of blootstelling en efficiënt portefeuillebeheer en om de liquiditeit van de portefeuille te beheren of om een specifiek financieel risico te verminderen.

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

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.




**#1 Afgestemd op E/S-kenmerken** omvat de beleggingen van het financiële product die worden gebruikt om te voldoen aan de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot.

**#2 Overige** omvat de overige beleggingen van het financiële product die niet zijn afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken en die evenmin als duurzame belegging gelden.

De categorie **#1 Afgestemd op E/S-kenmerken** omvat:

- De subcategorie **#1A Duurzaam** omvat duurzame beleggingen met ecologische of sociale doelstellingen.
- De subcategorie **#1B Overige E/S-kenmerken** omvat beleggingen die op de ecologische of sociale kenmerken zijn afgestemd, maar niet als duurzame belegging gelden.

- ***Hoe worden met het gebruik van derivaten de ecologische of sociale kenmerken verwezenlijkt die het financiële product promoot?***

Het compartiment belegt niet in financiële derivaten om de door het compartiment nagestreefde milieu- of sociale kenmerken te realiseren.

### In hoeverre zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling minimaal op de EU-taxonomie afgestemd?

Niet van toepassing

Om te bepalen of aan de EU-taxonomie wordt voldaan, bevatten de criteria voor **fossiel gas** emissiegrenswaarden en de omschakeling op hernieuwbare energie of koolstofarme brandstoffen tegen eind 2035. Voor **kernenergie** bevatten de criteria uitgebreide regels inzake veiligheid en afvalbeheer.

- ***Belegt het financiële product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen[1]?***

☐ Ja:

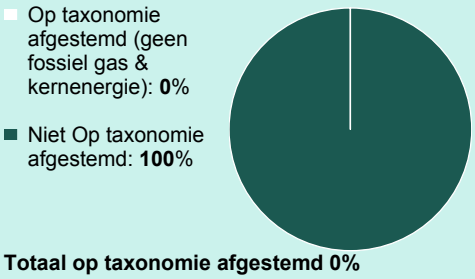
☐ In fossiel gas ☐ In kernenergie

☒ Nee

***De twee onderstaande diagrammen geven in het groen het minimum percentage op de EU- taxonomie afgestemde beleggingen. Er is geen geschikte methode om te bepalen in hoeverre staatsobligaties* op de taxonomie zijn afgestemd. Daarom geeft het eerste diagram de mate van afstemming voor alle beleggingen van het financiële product inclusief staatsobligaties, terwijl het tweede diagram alleen voor de beleggingen van het financiële product in andere producten dan staatsobligaties aangeeft in hoeverre die op de taxonomie zijn afgestemd.***

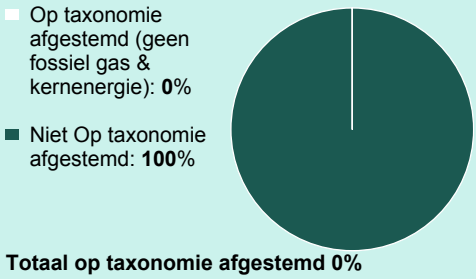
**Faciliterende activiteiten** maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een ecologische doelstelling. **Transitieactiviteiten** zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgasemissieniveaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.

1. Afstemming beleggingen op taxonomie **inclusief staatsobligaties***




**Totaal op taxonomie afgestemd 0%**

2. Afstemming beleggingen op taxonomie **exclusief staatsobligaties***




**Totaal op taxonomie afgestemd 0%**

Dit diagram vertegenwoordigt -% van de totale beleggingen.

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

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

- ***Wat is het minimumaandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?***

Minimaal 0%

zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die **geen rekening houden met de criteria** voor ecologisch duurzame economische activiteiten in het kader van de EU-taxonomie.

### Wat is het minimumaandeel duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die niet op de EU-taxonomie zijn afgestemd?

Het compartiment zal ten minste 1% van zijn nettovermogen beleggen in duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet in overeenstemming zijn met de EU-taxonomieverordening. Het totale minimum aandeel van duurzame beleggingen in zowel milieu- als sociale doelstellingen bedraagt echter 20% van zijn nettovermogen.

### Wat is het minimumaandeel sociaal duurzame investeringen?

Het compartiment zal ten minste 1% van zijn nettovermogen beleggen in maatschappelijk duurzame beleggingen. Het totale minimum aandeel van duurzame beleggingen in zowel milieu- als sociale doelstellingen bedraagt echter 20% van zijn nettovermogen.

### Welke beleggingen zijn opgenomen in “#2 Overige"? Waarvoor zijn deze bedoeld en bestaan er ecologische of sociale minimumwaarborgen?

Het compartiment kan beleggen in financiële derivaten, direct opvraagbare deposito's, geldmarktfondsen, geldmarktinstrumenten en andere deposito's die zijn opgenomen onder “#2 Overige”. Deze instrumenten kunnen door de beheermaatschappij worden gebruikt om de liquiditeit van de portefeuille te beheren, de blootstelling te vergroten of een specifiek financieel risico (bijvoorbeeld valutarisico) te verminderen.

Er gelden geen minimale milieu- of sociale waarborgen met betrekking tot dergelijke activa.

### Is er een specifieke index als referentiebenchmark aangewezen om te bepalen of dit financiële product is afgestemd op de ecologische en/of sociale kenmerken die het promoot?

**Referentiebenchmarks** zijn indices waarmee wordt gemeten of het financiële product de ecologische of sociale kenmerken verwezenlijkt die dat product promoot.

- ***Hoe wordt de referentiebenchmark doorlopend afgestemd op elk van de ecologische of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?***

  Niet van toepassing. De referentie-index van het compartiment is niet bedoeld om in overeenstemming te zijn met de milieu- of sociale kenmerken die door het compartiment worden bevorderd.

- ***Hoe wordt geborgd dat de beleggingsstrategie doorlopend op de methode van de index afgestemd blijft?***

  Niet van toepassing

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

  Niet van toepassing

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

  Niet van toepassing

### Waar kan ik online meer specifieke informatie over dit product vinden?

**Meer specifieke informatie over dit product vindt u op deze website:**

https://www.dnca-investments.com/lu/funds/dnca-invest-global-new-world/units/a2-lu2217652812

https://www.baloise.be/nl/prive/beleggen/duurzaamheidsinformatie-beleggingsfondsen.html

### Disclaimer

Dit document beschrijft het ESG-beleid van het fonds. 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.