

## ANNEX IV

Model voor de periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, lid 1, van Verordening (EU) 2020/852

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

Productbenaming: Quaestorfonds

Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 724500I5Y4Q00ADN2Y69

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

### Had dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Er zijn duurzame beleggingen met een milieudoelstelling gedaan: \_\_\_%

in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

Er zijn duurzame beleggingen met een sociale doelstelling gedaan: \_\_\_%

Nee

Het product promootte ecologische/sociale (E/S) kenmerken en hoewel het geen duurzame beleggingen als doelstelling had, had het een minimaal aandeel duurzame beleggingen van 27,03%

met een milieudoelstelling in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

met een milieudoelstelling in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

met een sociale doelstelling

Het product promootte E/S-kenmerken, maar deed geen duurzame beleggingen



In hoeverre is voldaan aan de ecologische en/of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?

Het product promoot ecologische en sociale kenmerken door bij haar directe beleggingen altijd te beleggen in een van de volgende vier thema's: klimaatverandering, duurzame alternatieven, digitale transformatie en gezondheid en door bij te dragen aan SDG 3,7,9 of 13. Alle directe beleggingen voldoen aan die kenmerken. Daarnaast promoot

het product ecologische en sociale kenmerken door te beleggen in bepaalde meer verantwoorde of duurzame beleggingsfondsen. Ook hieraan is voldaan. Tenslotte worden beleggingen die actief zijn in een de wapenindustrie, de fossiele energie, de tabaksindustrie en die de VN Global Compact schenden, uitgesloten. Het fonds heeft deze uitsluitingen toegepast. Hieronder kunt u per indicator lezen hoe zij gescoord hebben.

● **Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?**

De data hieronder zijn gebaseerd op de samenstelling van de portefeuille per 31 december 2022.

Duurzaamheidsindicator	Uitkomst
<i>Directe beleggingen</i>	
Percentage bedrijven dat behoort bij de 50% beste bedrijven in de sector waartoe ze behoren en minimaal een C+ score	97%, alleen Plug Power C+ is niet Best in Class.
Percentage directe beleggingen dat bijdraagt aan SGD 3, 7, 9 en 13	100%
<i>Beleggingsfondsen</i>	
Percentage beleggingsfondsen dat kwalificeert als een artikel 8 of 9 product onder de SFDR	100%
Percentage aandelenfondsen dat SRI Paris Aligned is	100%
Percentage obligatiefondsen dat kwalificeert als een Green Bond fonds	100%
Percentage Beleggingsfondsen aangesloten UNPRI	100%
<i>Alle beleggingen</i>	
Percentage beleggingen in olie-, kolen- en gasproducenten	0%
Percentage beleggingen in nutsbedrijven die gebruik maken van kolen voor de productie van elektriciteit	0%
Percentage beleggingen in bedrijven actief in de fossiele energie services (distributie en toeleveranciers)	0%

Percentage beleggingen in bedrijven actief in raffinage en de aanleg van pijplijnen	0%
Percentage beleggingen in bedrijven die actief zijn in de wapenindustrie	
Percentage beleggingen in bedrijven die actief zijn in de tabaksindustrie	0%
Percentage beleggingen in ondernemingen die betrokken zijn bij schendingen van de beginselen van het VN Global Compact	0%

● ***...en in vergelijking tot voorafgaande perioden?***

Niet van toepassing omdat dit de eerste rapportage is.

● ***Wat waren de doelstellingen van de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan en hoe droeg de duurzame belegging bij tot die doelstellingen?***

De duurzame beleggingen dragen bij aan:

- de mitigatie van klimaatverandering;
- de adaptatie aan klimaatverandering;
- de transitie naar een circulaire economie;

De artikel 9 Green Bond fondsen dragen bij aan de duurzame doelstellingen, omdat de gelden alleen worden gebruikt voor specifieke projecten met een klimaat of milieu doelstellingen.

● ***Hoe hebben de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan geen ernstige afbreuk gedaan aan ecologische of sociale duurzame beleggingsdoelstellingen?***

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

Door te beleggen in artikel 9 fondsen, waarbij de fondsbeheerder rekening houdt met de indicatoren voor ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren.

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

De Fondsbeheerder voert deze screening uit voor zover deze relevant is voor beleggingen in artikel 9 fondsen.

*In de EU-taxonomie is het beginsel “geen ernstige afbreuk doen” vastgesteld, dat inhoudt dat op taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie en dat 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 ook geen ernstige afbreuk doen aan milieu-of sociale doelstellingen.*



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

Wij nemen ongunstige effecten op duurzaamheid op produktniveau mee door het uitsluiten van bepaalde bedrijven en sectoren. Aangezien het niet mogelijk is om met alle negatieve effecten evenveel rekening te houden, hebben wij een aantal aandachtgebieden geformuleerd:

#### **1. Klimaatverandering**

Wij erkennen de ernstige effecten voor de mensheid van klimaatverandering en zijn van mening dat de uitstoot van broeikaseffecten door menselijk handelen sterk gereduceerd moet worden. Wij hebben daarom niet belegd in olie-, kolen- en gas producenten en nutsbedrijven die gebruik maken van kolen voor productie van elektriciteit, niet in fossiele energie services (distributie en toeleveranciers) en niet in de raffinage en de aanleg van pijplijnen.

#### **2. De handel in wapens**

Wij rekenen leven in vrijheid tot een essentieel recht van de mens. Om die reden vinden wij o.a. de productie en inzet van wapens die mensenlevens

kosten onaanvaardbaar. Daarom hebben wij op niet belegd in bedrijven die actief zijn in de wapenindustrie

### 3. Goede gezondheid

Een goede gezond is erg belangrijk. Dit zorgt er namelijk voor dat mensen een langer en beter leven hebben. Roken heeft een zeer negatieve impact op de gezondheid van mensen en om die reden hebben wij niet belegd in bedrijven die actief zijn in de tabaksindustrie.

### 4. Mensenrechten, arbeidsrechten, milieu en anti-corruptie

Wij zijn daarnaast aangesloten bij de United Nations Principles for Responsible Investments (UNPRI) en onderschrijft ten volle de UN Global Compact Rules (UNGCR). Wij hebben daarom niet belegd in bedrijven die zich schuldig maken aan het schenden van regels op het gebied van mensenrechten, arbeidsrechten, milieu en anti-corruptie.



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

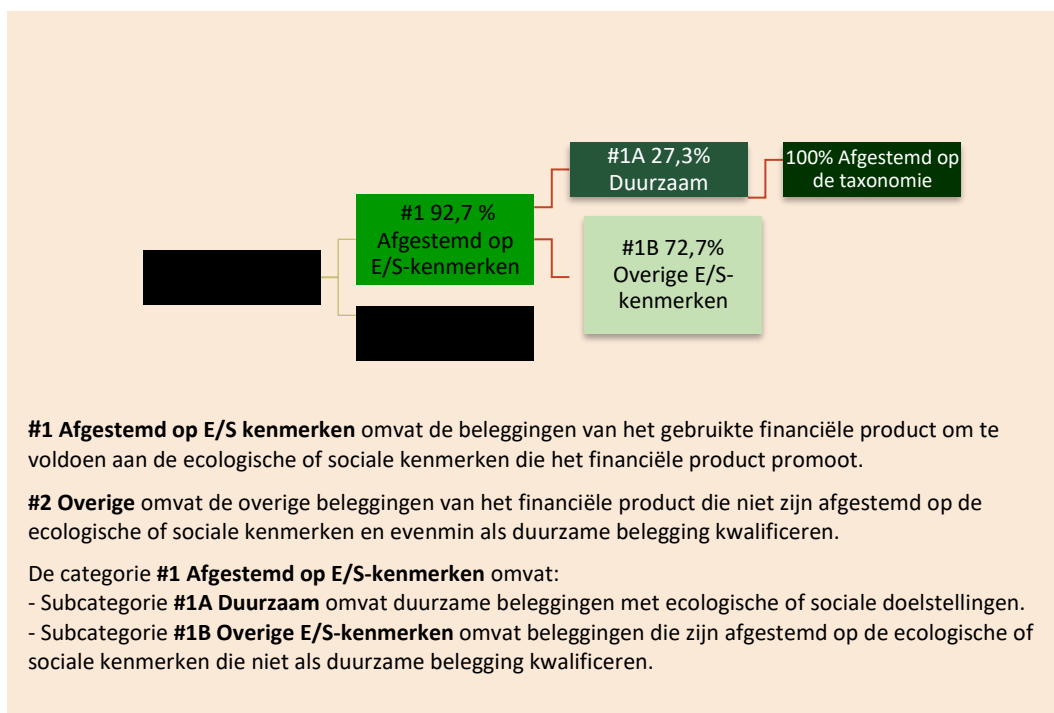
Grootste beleggingen	Sector	% Activa	Land
BNPP MSCI World SRI PAB ETF	<i>Alle*</i>	18,2%	Wereldwijd
Amundi MSCI ACWI SRI PAB ETF	<i>Alle*</i>	18,0%	Wereldwijd
Lyxor Green Bond monthly hedged	<i>Alle*</i>	17,9%	Wereldwijd

*\*Alle sectoren minus de uitsluitingen*

## Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

De groenfondsen Lyxor Euro Gov. Green Bond DRen het BNP ESG Green Social Sust. IG. zijn duurzame beleggingen.

### ● Hoe zag de activa-allocatie erbij?



### ● In welke economische sectoren werd belegd?

In alle sectoren behalve de uitgesloten sectoren.

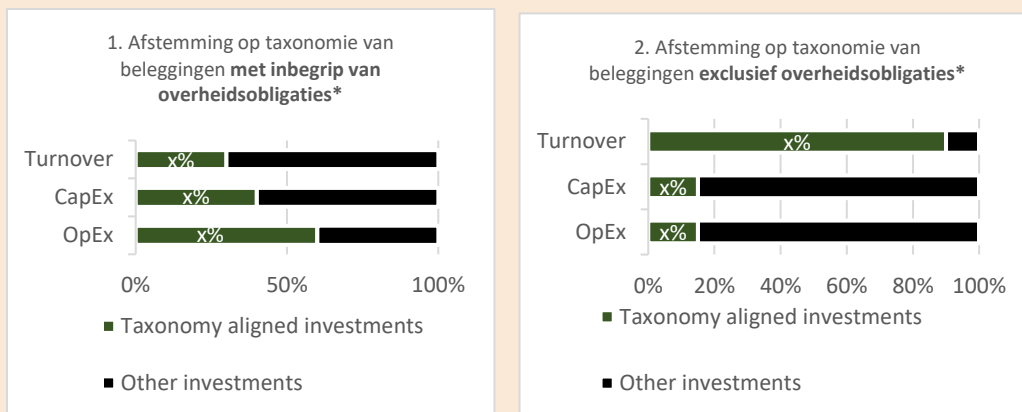


### In welke mate waren de duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie?

Twee groenfondsen zijn artikel 9 en Taxonomy aligned:

- Lyxor Euro Gov. Green Bond DR.
- BNP ESG Green Social Sust. IG.

De onderstaande grafieken tonen in groen het percentage beleggingen dat was afgestemd op de EU-taxonomie. Aangezien er geen geschikte methode is om te bepalen of overheidsobligaties zijn afgestemd op de taxonomie\*, toont de eerste grafiek de afstemming op de taxonomie voor alle beleggingen van het financiële product, met inbegrip van overheidsobligaties, terwijl de tweede grafiek de afstemming op de taxonomie toont voor uitsluitend de beleggingen van het financiële product ander dan in overheidsobligaties.



Informatie opgevraagd bij de Fondsbeheerders, maar op rapportagedatum nog niet beschikbaar

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

Informatie opgevraagd bij de Fondsbeheerders, maar op rapportagedatum nog niet beschikbaar

- **Hoe verhoudt het percentage beleggingen dat is afgestemd op de EU-taxonomie zich tot het percentage tijdens eerdere referentieperiodes?**

Eerste rapportage dus nog niet van toepassing.

zijn duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die geen rekening houden met de criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten in het kader van de verordening (EU) 2020/852



**Wat was het minimaal aandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet waren afgestemd op de EU-taxonomie?**

0%



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

0%



**Welke beleggingen zijn opgenomen in “overige”? waarvoor waren deze bedoeld en waren er ecologische of sociale minimumwaarborgen?**

Hierin zijn derivaten en cash opgenomen die worden gebruikt om bijvoorbeeld het renterisico af te dekken. Er zijn geen minimumwaarborgen van toepassing.



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

De duurzaamheid van de portefeuille wordt doorlopend gemonitord. Zo hebben wij waar nodig scores (blaadjes) van bedrijven aangepast. Verder hebben wij vorig kwartaal alle SRI aandelenindexfondsen vervangen door SRI in combinatie met Paris Aligned aandelenindexfondsen. Afgelopen kwartaal is het artikel 9 obligatiefonds Lyxor Green Bond Monthly Hedged door de fondsbeheerder aangepast naar artikel 8. Verder zijn de voor de verduurzaming niet noodzakelijke beleggingen in Shopify en Sartorius Stedim verkocht.