

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.

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

Productbenaming: [MainFirst - Global Equities Fund](#)

Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): [529900IF1NEH8Z5TVR58](#)

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

Had dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

●● <input type="checkbox"/> Ja	●● <input checked="" type="checkbox"/> Nee
<input type="checkbox"/> Er is het volgende percentage aan duurzame beleggingen met een milieudoelstelling gedaan: % <input type="checkbox"/> in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie <input type="checkbox"/> in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie	<input type="checkbox"/> Het product promoot ecologische/sociale (E/S) kenmerken , en hoewel het geen duurzame beleggingen als doelstelling had, behelste het 0,00% aan duurzame beleggingen <input type="checkbox"/> met een milieudoelstelling in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie <input type="checkbox"/> met een milieudoelstelling in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie <input type="checkbox"/> met een sociale doelstelling
<input type="checkbox"/> Er is het volgende percentage aan duurzame beleggingen met een sociale doelstelling gedaan: %	<input checked="" type="checkbox"/> Dit product promootte E/S-kenmerken, maar heeft niet duurzaam belegd .



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

Het subfonds promoot de volgende milieu- en sociale kenmerken:

- beperking van milieuschade
- verlangzaming van de klimaatverandering
- bescherming van mensenrechten
- bescherming van arbeidsrechten
- bescherming van de gezondheid
- beperking van wapengeweld
- beperken van corruptie
- voorkomen van onethische handelspraktijken
- bevorderen van goed bestuur
- beperken van kinder- en dwangarbeid

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

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 hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?**

Alle aandelenbeleggingen werden gescreend op basis van de uitsluitingscriteria en de ESG-score van het fonds bevond zich te allen tijde onder de ESG-score van de benchmark. Stand 31.12.2023 Fondsscore: 20.48 vs. Benchmark-score 21.30.

● **... en in vergelijking met voorgaande periodes?**

Alle aandelenbeleggingen werden gescreend op basis van de uitsluitingscriteria en de ESG-score van het fonds bevond zich te allen tijde onder de ESG-score van de benchmark. Stand 31.12.2022 Fondsscore: 21.00 vs. Benchmark 21.59; Stand 31.12.2021 Fondsscore 21.11 vs. Benchmark 21.13.

● **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?**

Met dit financiële product worden E/S-kenmerken gepromoot, maar er worden geen duurzame beleggingen gedaan.

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

Met dit financiële product worden E/S-kenmerken gepromoot, maar er worden geen duurzame beleggingen gedaan.

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

Met dit financiële product worden E/S-kenmerken gepromoot, maar er worden geen duurzame beleggingen gedaan.

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

Met dit financiële product worden E/S-kenmerken gepromoot, maar er worden geen duurzame beleggingen gedaan.

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?

In het subfonds wordt in het kader van artikel 7 van Verordening (EU) 2019/2088 rekening gehouden met de belangrijkste nadelige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren van Bijlage 1 van Tabel 1 van Verordening (EU) 2022/1288 van het Europees Parlement en de Raad van 6 april 2022. In het beleggingsproces wordt rekening gehouden met de volgende ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren:

- Nr. 1 Broeikasgasemissies (BKG) (Scope 1, Scope 2, Scope 3 Totaal)
- Nr. 2 "Koolstofvoetafdruk"
- Nr. 4 "Participatie in bedrijven die fossiele brandstoffen gebruiken"
- Nr. 10 "Schendingen van de beginselen van het VN Global Compact en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen"
- Nr. 14 "Blootstelling aan controversiële wapens" (antipersoonsmijnen, clustermunitie, chemische of biologische wapens)

De portefeuillebeheerders baseren zich op de externe analyses van Sustainalytics en waar nodig openbare documenten van de bedrijven en notities uit directe dialogen met bedrijfsleiders om nadelige duurzaamheidseffecten vast te stellen, te meten en te beoordelen. De negatieve duurzaamheidseffecten kunnen dus uitgebreid worden geanalyseerd en in aanmerking worden genomen bij beleggingsbeslissingen.



Wat zijn de grootste beleggingen van dit financiële product?

De lijst bevat de beleggingen die het grootste aandeel beleggingen van het financiële product vormen tijdens de referentieperiode, te weten:
01.01.2023 - 31.12.2023

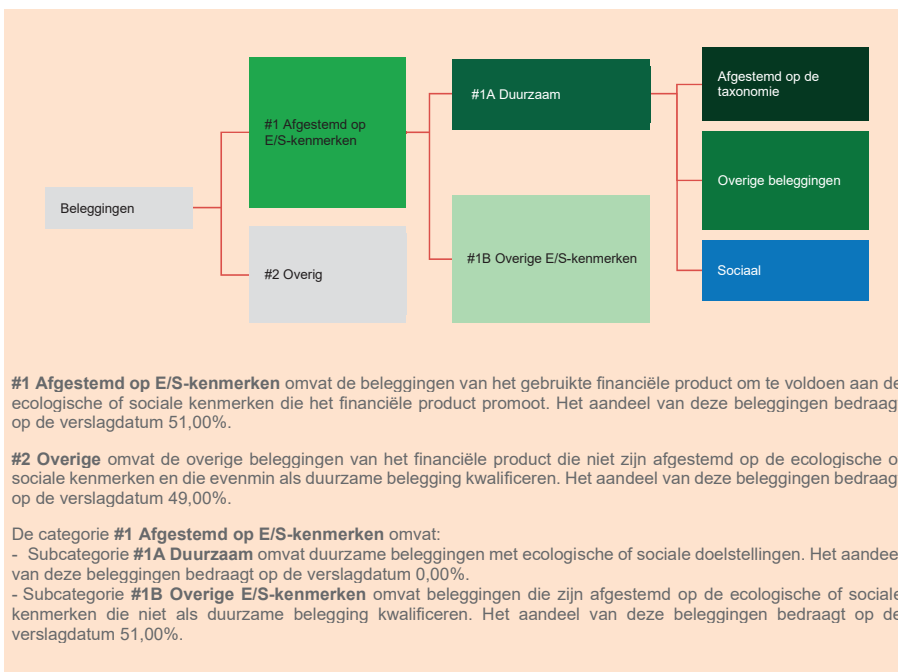
Grootste beleggingen	Sector	% activa	Land
NVIDIA Corporation	VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	3,43	Verenigde Staten van Amerika
Amazon.com Inc.	HANDEL; REPARATIE VAN AUTO'S EN MOTORFIETSEN	3,36	Verenigde Staten van Amerika
ASML Holding NV	VERLENING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	3,32	Nederland
Tesla Inc.	VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	3,31	Verenigde Staten van Amerika
Compagnie Financière Richemont AG	VERLENING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	3,30	Zwitserland
Microsoft Corporation	INFORMATIE EN COMMUNICATIE	3,29	Verenigde Staten van Amerika
L'Oréal S.A.	VERLENING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	3,25	Frankrijk
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd. ADR	VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	3,24	Taiwan
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	VERLENING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	3,23	Frankrijk
Ivanhoe Mines Ltd.	MIJNBOUW EN ONTGINNING VAN STEEN EN AARDE	2,79	Canada
Keyence Corporation	VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	2,76	Japan
Trip.com Group Ltd.	VERLENING VAN FINANCIËLE EN VERZEKERINGSDIENSTEN	2,69	Kaaimaneilanden
Newmont Corporation	MIJNBOUW EN ONTGINNING VAN STEEN EN AARDE	2,46	Verenigde Staten van Amerika
PDD Holdings Inc. ADR	INFORMATIE EN COMMUNICATIE	2,38	Kaaimaneilanden
Axon Enterprise Inc.	VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	2,32	Verenigde Staten van Amerika



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

Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

● Hoe zag de activa-allocatie eruit?



● In welke economische sectoren werd belegd?

Sector	Subsector	% activa
MIJNBOUW EN ONTGINNING VAN STEEN EN AARDE	Mijnbouw voor chemische en kunstmestmineralen	0,23
MIJNBOUW EN ONTGINNING VAN STEEN EN AARDE	Overige niet-metaalhoudende metaalertsen	1,91
MIJNBOUW EN ONTGINNING VAN STEEN EN AARDE	Overige mijnbouw, winning van stenen en aarde	2,79
MIJNBOUW EN ONTGINNING VAN STEEN EN AARDE	Mijnbouw, overige niet-metaalhoudende metaalertsen	2,67
VERLENING VAN FINANCIËLE EN VERZEKERINGSDIENSTEN	Holdingmaatschappij	2,69
VERLENING VAN PROFESSIONELE, WETENSCHAPPELIJKE EN TECHNISCHE DIENSTEN	Beheer en bestuur van ondernemingen en bedrijven	15,16
VERLENING VAN OVERIGE ECONOMISCHE DIENSTEN	Reisbureaus en reisorganisaties, en levering van overige reserveringsdiensten	1,19
HANDEL; REPARATIE VAN AUTO'S EN MOTORFIETSEN	Detailhandel op afstand en via internet	3,36
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Gegevensverwerking, hosting en gerelateerde activiteiten	5,32
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	IT-gerelateerde diensten	0,78
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Programmeren	2,05
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Softwarelicenties	3,29
INFORMATIE EN COMMUNICATIE	Overige softwarelicenties	0,93
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van accu's en accumulatoren	3,20
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van apparatuur voor elektriciteitsdistributie en -schakeling	0,25

MAINFIRST

VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van industriële gassen	1,47
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van voertuigen en motoren voor voertuigen	3,31
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van machines voor overige specifieke economische branches	3,84
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van instrumenten en installaties voor meten, controle, navigatie e.d.	2,76
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van zeep, was-, schoonmaak- en polijstmiddelen	0,81
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van wapens en munitie	2,32
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van elektronische bouwonderdelen	6,55
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van elektronische bouwonderdelen en printplaten	3,43
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van medische en tandheelkundige apparatuur en materialen	0,50
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van farmaceutische eindproducten	1,45
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van overige anorganische grondstoffen en chemicaliën	1,13
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Productie van overige elektrische installaties en apparatuur	0,68
VERWERKENDE INDUSTRIE/PRODUCTIE VAN GOEDEREN	Vervaardiging van andere elektrische en elektronische draden en kabels	0,61
		0,06

Wat betreft de afstemming op de EU-taxonomie omvatten de criteria voor **fossiel gas** de beperking van de uitstoot en de overschakeling op hernieuwbare energie of koolstofarme brandstoffen tegen eind 2035. De criteria voor **kernenergie** omvatten uitgebreide voorschriften inzake veiligheid en afvalbeheer.

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

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als 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 wel kegroene 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.



In hoeverre waren duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling in overeenstemming gebracht met de EU-taxonomie?

Het hoofddoel van dit Fonds is bij te dragen aan het nastreven van E/S-kenmerken. Daarom verbindt dit subfonds zich er momenteel niet toe een minimumaandeel van zijn totale activa te beleggen in ecologisch duurzame economische activiteiten zoals omschreven in artikel 3 van de EU-Taxonomieverordening (2020/852). Dit betreft ook informatie over beleggingen in economische activiteiten die op grond van artikel 16 of artikel 10, lid 2, van de EU-Taxonomieverordening (2020/852) als faciliterende en/of transitieactiviteiten worden aangemerkt.

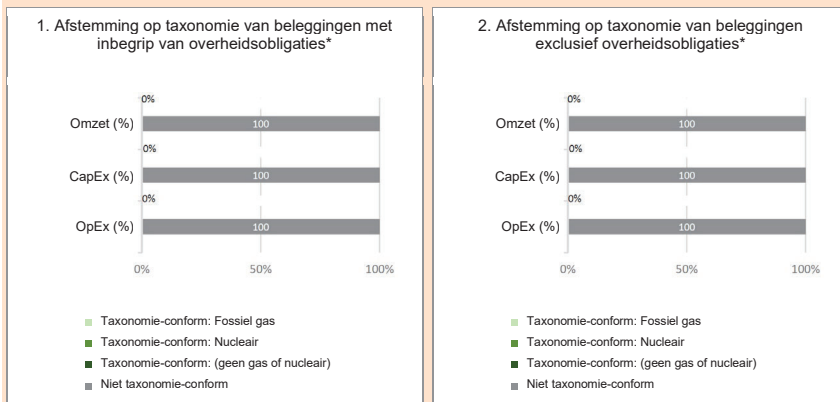
- **Heeft het financiële product belegd in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen?**

Ja

In fossiel gas In kernenergie

Nee

In de diagrammen hieronder ziet u het minimumaandeel van op de taxonomie afgestemde beleggingen in het groen. Aangezien er geen geschikte methode is om te bepalen of staatsobligaties zijn afgestemd op de taxonomie*, toont de eerste grafiek de afstemming op de taxonomie voor alle beleggingen van het financiële product, met inbegrip van staatsobligaties, terwijl de tweede grafiek de afstemming op de taxonomie toont voor uitsluitend de beleggingen van het financiële product anders dan in staatsobligaties.



Deze grafiek biedt inzicht in 100,00% van de totale beleggingen.

* Voor deze grafieken omvatten "overheidsobligaties" alle risicovrije blootstellingen aan overheidsschulden.

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 ("Klimaatmitigate") en geen ernstige afbreuk doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie — zie de toelichting in de linkermarge. De volledige criteria voor economische activiteiten op het gebied van fossiel gas en kernenergie die conform de EU-taxonomie zijn, worden uiteengezet in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

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

Faciliterende activiteiten: geen gegevens

Overgangsactiviteiten: geen gegevens

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

Met dit financiële product worden E/S-kenmerken gepromoot, maar er worden geen duurzame beleggingen gedaan. Er zijn geen duurzame beleggingen gedaan in voorgaande perioden, dus er wordt geen vergelijking gemaakt.



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?**

Met dit financiële product worden E/S-kenmerken gepromoot, maar er worden geen duurzame beleggingen gedaan.



- **Wat was het aandeel van sociaal duurzame beleggingen?**

Met dit financiële product worden E/S-kenmerken gepromoot, maar er worden geen duurzame beleggingen gedaan.



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

Hieronder vallen afdekkingsinstrumenten, beleggingen voor diversificatiedoelinden), beleggingen waarover geen gegevens beschikbaar zijn en kasmiddelen. De duurzaamheidsindicatoren die worden gebruikt om de verwezenlijking van de afzonderlijke milieu- of sociale kenmerken te meten in "#1 Afgestemd op E/S-kenmerken", worden niet systematisch toegepast in "#2 Overige".

Er is minimale sociale en milieubescherming bij beleggingen waarvoor een UNGC-audit mogelijk is. Hieronder vallen bijvoorbeeld aandelen, maar geen contant geld of derivaten.



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

Om te voldoen aan de duurzaamheidscriteria van "beperken van milieuschade", "verlangzamen van klimaatverandering", "beschermen van mensenrechten", "beschermen van arbeidsrechten", "beschermen van gezondheid", "beperken van gewapend geweld", "beperken van corruptie", "vermijden van onethische bedrijfspraktijken", "bevorderen van goed ondernemingsbestuur", "beperken van kinder- en dwangarbeid", worden uitsluitingscriteria toegepast voorafgaand aan de aandelenselectie.

De beleggingsfocus kan liggen op large-, mid- en smallcaps. Aandelen worden geselecteerd op basis van uitgebreide bedrijfsanalyses (bottom-up); structureel worden small- en midcaps toegevoegd (Barbell-strategie).

Het scoringsmodel van Sustainalytics wordt gebruikt om de duurzaamheidsclaim te controleren en onafhankelijk te bevestigen. In dit proces wordt ook rekening gehouden met de vastgestelde PAI's.

Engagement is een integraal onderdeel van het behalen van de milieu- en sociale doelstellingen van de beleggingsstrategie. Deugdelijk ondernemingsbestuur is een essentieel element in het verhogen van de waarde van een bedrijf. Als aandeelhouder zien we het als een noodzaak om actief deel te nemen aan de ontwikkeling van een bedrijf. Het portefeuillebeheerteam verstaat onder noodzaak een actieve dialoog met de bedrijven in de portefeuille en het uitoefenen van stemrecht op algemene aandeelhoudersvergaderingen.

Nauw contact met de portefeuillebedrijven zorgt voor een continue focus op fundamentele en duurzaamheidsfactoren. Het doel van de engagementactiviteiten is om het ESG-profiel van de bedrijven gedurende de beleggingsperiode te allen tijde actief te beïnvloeden en zo negatieve effecten op duurzaamheidsfactoren te verminderen.

Ons doel is om ons stemrecht actief, volledig en optimaal uit te oefenen in het belang van beleggers en om onze principes te implementeren, rekening houdend met verschillende aspecten zoals duurzaamheid en bedrijfsstrategie.



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

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

Er is geen specifieke index als referentiebenchmark aangewezen voor de duurzaamheidsstrategie.

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

Er is geen referentiebenchmark aangewezen om te bepalen of dit (sub)fonds is afgestemd op de gepromootte ecologische en/of sociale kenmerken is afgestemd.

- ***Hoe heeft dit financiële product gepresteerd met betrekking tot de duurzaamheidsindicatoren die zijn gebruikt om de afstemming van de referentiewaarde op de gepromote milieu- of sociale kenmerken te bepalen?***

Er is geen specifieke index als referentiebenchmark aangewezen voor de duurzaamheidsstrategie.

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

Er is geen specifieke index als referentiebenchmark aangewezen voor de duurzaamheidsstrategie.

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

Er is geen specifieke index als referentiebenchmark aangewezen voor de duurzaamheidsstrategie.