

Bijlage IV - Model voor de periodieke informatieverstopping 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 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: **Athora Flossbach von Storch - Multiple Opportunities II**
 Identificatiecode juridische entiteiten (LEI): **549300P6DGTWSW7T4VE49**

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

Heeft dit financiële product een duurzamebeleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Dit product heeft de volgende **duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling** gedaan: ___%

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 heeft de volgende **duurzame beleggingen met een sociale doelstelling** gedaan: ___%

Dit product promootte **ecologische/sociale (E/S) kenmerken**.

Hoewel duurzame 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 voldaan aan de ecologische en/of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?

Als onderdeel van de investeringsstrategie voldeed Flossbach von Storch - Multiple Opportunities II tijdens de verslagperiode aan de volgende ecologische en sociale kenmerken:

1) **Uitsluitingscriteria** met sociale en ecologische kenmerken werden geïmplementeerd. Deze omvatten onder meer het uitsluiten van beleggingen in bedrijven met bepaalde bedrijfsmodellen. Een lijst met relevante uitsluitingscriteria is te vinden in de sectie 'Hoe werkten de duurzaamheidsfactoren?' ".

2) Er is een **participatiebeleid** geïmplementeerd om te werken aan positieve ontwikkeling bij **bijzonder ernstige negatieve impact** op bepaalde duurzaamheidsfactoren. Het participatiebeleid had betrekking op de volgende gebieden: de uitstoot van broeikasgassen en sociale/werkgelegenheidsvraagstukken.

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

Aan het einde van de verslagperiode was 87,42 procent van de activa van het onderliggende fonds toegewezen aan beleggingen met ecologische of sociale kenmerken.

- **Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?**

De prestatie van de ecologische en sociale kenmerken die door Flossbach von Storch - Multiple Opportunities II werden gepromoot, was als volgt:

1) Uitsluitingen toegepast:

Naleving van de toegepaste uitsluitingen was gebaseerd op omzetrempels die tijdens de verslagperiode als volgt werden geïmplementeerd en bereikt. Er zijn geen investeringen gedaan in bedrijven die energie opwekken

- > 0% van hun omzet komt uit controversiële wapens,
- > 10% van hun omzet komt uit de productie en/of verkoop van wapens,
- > 5% van hun omzet komt uit de productie van tabaksproducten,
- > 30% van hun omzet komt uit de winning en/of verkoop van steenkool.

Bovendien heeft een intern onderzoek geen investeringen in bedrijven geïdentificeerd die zich schuldig hebben gemaakt aan ernstige schendingen van de beginselen van het UN Global Compact (UNGC) zonder uitzicht op herstel daarvan (positieve vooruitzichten). Bovendien zijn er geen beleggingen gedaan in staatsemittenten die in de Freedom House Index als 'niet-vrij' zijn geclassificeerd.

2) Participatiebeleid bij bijzonder ernstige negatieve impacts:

Uitstoot van broeikasgassen:

Om bijzonder ernstige negatieve gevolgen voor bepaalde duurzaamheidsfactoren die verband houden met de uitstoot van broeikasgassen te meten, hebben interne ESG-analyses de volgende indicatoren bestudeerd en deze geprioriteerd op basis van hun relevantie, de ernst van de potentiële negatieve gevolgen, de gekozen aanpak om deze te beheren en de beschikbaarheid van gegevens: uitstoot van broeikasgassen (Scope 1 en 2), de intensiteit van de uitstoot van broeikasgassen en de CO₂-voetafdruk op basis van Scope 1 en 2, evenals het verbruik van niet-hernieuwbare energiebronnen.

Tijdens de verslagperiode is uit interne analyse gebleken dat geen enkel portefeuillebedrijf een bijzonder ernstige negatieve impact heeft op de uitstoot van broeikasgassen.

Proactief initiatief om zich te engageren voor klimaatdoelstellingen: Om de steeds positievere prestaties van portefeuillebedrijven op het gebied van broeikasgassen te bevorderen, is het onderliggende fonds rechtstreeks in gesprek gegaan met bedrijven die nog geen klimaatdoelstellingen hebben vastgesteld en deze waarschijnlijk nog niet hebben geïmplementeerd. Systematische maatregelen om de uitstoot van broeikasgassen terug te dringen. Hoewel er in deze gevallen geen bewijs is van bijzonder ernstige negatieve gevolgen, hoopt het onderliggende fonds door er actief aan deel te nemen het bewustzijn te vergroten over het belang van het terugdringen van de uitstoot van broeikasgassen en het overstappen op hernieuwbare energie.

De analyse van alle portefeuillebedrijven om te bepalen of de gedefinieerde klimaatdoelstellingen consistent zijn met het Klimaatakkoord van Parijs leverde per 30 september 2023 het volgende resultaat op:

- 39 bedrijven hebben klimaatdoelen gesteld in lijn met het Klimaatakkoord van Parijs
- Zes bedrijven hebben klimaatdoelen gesteld die niet in lijn zijn met het Klimaatakkoord van Parijs of hebben toegezegd binnenkort klimaatdoelen te zullen publiceren
- Drie bedrijven hebben geen klimaatdoelen gesteld, noch hebben zij zich ertoe verbonden maatregelen te nemen om de uitstoot van broeikasgassen terug te dringen

Sociale en sociale kwesties:

Om bijzonder ernstige negatieve gevolgen voor bepaalde duurzaamheidsfactoren die verband houden met sociale/sociale kwesties te meten, hebben interne ESG-analyses de volgende indicatoren in detail bestudeerd en deze geprioriteerd op basis van hun relevantie, de ernst van de potentiële negatieve gevolgen en de aanpak die wordt gebruikt om deze te beheren en de beschikbaarheid van gegevens: schendingen van de principes van het Global Compact van de Verenigde Naties, schendingen van de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de maatregelen en processen die zijn ingevoerd om aan principes en richtlijnen te voldoen.

Om te werken aan een verantwoorde omgang met de principes van het UN Global Compact en de OESO-richtlijnen zijn gerichte engagementactiviteiten uitgevoerd met bedrijven die zich schuldig hebben gemaakt aan bijzonder ernstige schendingen.

- **Activision Blizzard** werd schuldig bevonden aan het schenden van Principe 6 van het Global Compact van de Verenigde Naties: “Zakelijke ondernemingen moeten de uitbanning van discriminatie op het gebied van werkgelegenheid en beroep respecteren”.

Ondernomen acties: Acties die tijdens de rapportageperiode zijn ondernomen om de ecologische en sociale kenmerken aan te pakken, worden gepresenteerd in de sectie “Welke acties zijn er tijdens de rapportageperiode ondernomen om de ecologische en/of sociale kenmerken aan te pakken?”

- ***...en in vergelijking met voorafgaande perioden?***

Niet van toepassing aangezien dit de eerste rapportagecyclus 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?***

Niet toepasbaar. Flossbach von Storch - Multiple Opportunities II heeft geen duurzame investeringen gedaan.

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

Niet toepasbaar. Flossbach von Storch - Multiple Opportunities II heeft geen duurzame investeringen gedaan.

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

Niet toepasbaar.

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

Niet toepasbaar.

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 Uniecriteria.

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 evenmin ernstige afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.



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

Flossbach von Storch - Multiple Opportunities II onderzocht de belangrijkste negatieve gevolgen (PAI of PAI-indicatoren) van het investeringsbesluit op duurzaamheidsfactoren in overeenstemming met artikel 7, lid 1, onder a), van Verordening (EU) 2019/2088 (openbaarmakingsverordening), zoals evenals een aanvullende klimaatgerelateerde indicator (“Geen initiatieven om de CO2-uitstoot te verminderen”) en twee aanvullende sociale indicatoren (“Geen mensenrechtenbeleid” en “Afwezigheid van anticorruptie- en anticorruptiebeleid”) in een intern rapport. beleggingsproces met bijzondere aandacht voor bepaalde PAI-indicatoren. De centrale PAI's van de investeringsstrategie waren: de uitstoot van broeikasgassen (Scope 1 en 2), de intensiteit van de uitstoot van broeikasgassen en de CO2-voetafdruk op basis van Scope 1 en 2, evenals het verbruik van niet-hernieuwbare energiebronnen.

Daarnaast werd bijzondere aandacht besteed aan schendingen van de principes van het Global Compact van de Verenigde Naties, schendingen van de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de maatregelen en processen die zijn ingevoerd om aan de principes en richtlijnen te voldoen. De overweging van PAI's diende ook om de ecologische en sociale kenmerken te bereiken die werden gepromoot door Flossbach von Storch - Multiple Opportunities II.

De identificatie, prioritering en evaluatie van PAI's werden uitgevoerd als onderdeel van het interne analyseproces met behulp van ESG-analyses die speciaal zijn opgesteld voor elke

emittent/garant waarin het onderliggende fonds belegt en waarmee rekening is gehouden in het risico-rendementsprofiel van het fonds analyses van het bedrijf. De PAI-indicatoren kregen prioriteit op basis van hun relevantie, de ernst van de negatieve gevolgen en de beschikbaarheid van gegevens. De beoordeling was niet gebaseerd op rigide marges of drempels die bedrijven moesten respecteren of behalen; de nadruk lag veeleer op de vraag of er een positieve ontwikkeling was in de manier waarop zij de PAI-indicatoren beheren. Primaire gegevens gepubliceerd door portefeuillebedrijven werden verzameld als onderdeel van het interne analyseproces om beoogde PAI's te identificeren, bijvoorbeeld als onderdeel van het duurzaamheidsrapport. Dit maakte de best mogelijke beoordeling van de gegevens en de kwaliteit ervan mogelijk, evenals de beoordeling van de manier waarop portefeuillebedrijven met de in aanmerking genomen factoren omgaan. Vanwege onvoldoende kwaliteit en dekking van individuele datapunten nam Flossbach von Storch zijn toevlucht tot engagementactiviteiten om aan verbetering te werken.

Toegepast participatiebeleid:

Het participatiebeleid was erop gericht de positieve ontwikkeling van negatieve impacts te beïnvloeden door in gesprek te gaan met prioritaire bedrijven. Nadere details over de genomen maatregelen zijn te vinden in de paragraaf "Welke maatregelen zijn er tijdens de verslagperiode genomen om de milieu- en/of sociale kenmerken aan te pakken?"

Uitsluitingen toegepast:

Naleving van de volgende uitsluitingen heeft bijgedragen aan een vermindering of vermindering van PAI Indicator 10 "Schendingen van de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties en de richtlijnen van de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (OESO) van multinationale ondernemingen", van indicator PAI 14 "Blootstelling aan controversiële wapens (antipersoneelmijnen, clustermunities, chemische wapens en biologische wapens)" en indicator PAI 4 "Blootstelling aan bedrijven actief in de fossiele brandstoffensector":

- de uitsluiting van de winning en/of distributie van steenkool
- de uitsluiting van bedrijven met ernstige schendingen van de principes van het Global Compact (zonder positieve vooruitzichten) en
 - de uitsluiting van controversiële wapens

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

De gepresenteerde informatie geeft een overzicht van de top vijftien beleggingen van het onderliggende fonds (top 15 posities).

Alle grote beleggingen worden in geaggregeerde vorm gepresenteerd en worden bepaald op basis van hun respectievelijke effectenidentificatienummers (WKN/ISIN). Om te voldoen aan de wettelijke bepalingen zijn de grootste wegingen gebaseerd op het gemiddelde van de vier kwartaalafsluitingen van de referentieperiode. Alle waarden worden weergegeven in euro's voor gemakkelijke vergelijking en analyse.

De tabel biedt ook informatie over de sector en het hoofdkantoor van de uitgevende instelling.

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

Largest Investments	Sector	%Assets	Country
Invesco Physical Markets Plc./Gold Dounce Cert. v.09(2100)	Gold	9.69%	United States of America
Berkshire Hathaway Inc.	Financials	3.67%	United States of America
Nestlé S.A.	Consumer Staples	3.15%	Switzerland
Dte. Börse AG	Financials	3.14%	Germany
Mercedes-Benz Group AG	Non-Consumer Staples	3.07%	Germany
Reckitt Benckiser Group Plc.	Consumer Staples	2.77%	United Kingdom
Microsoft Corporation	Information Technology	2.68%	United States of America
adidas AG	Non-Consumer Staples	2.58%	Germany
Bayer. Motoren Werke AG	Non-Consumer Staples	2.50%	Germany
Alphabet Inc.	Communication Services	2.34%	United States of America
Federal Republic of Germany Reg.S. v.23(2024)	States	2.14%	Germany
Amazon.com Inc.	Non-Consumer Staples	1.95%	United States of America
Charles Schwab Corporation	Financials	1.94%	United States of America
Unilever Plc.	Consumer Staples	1.93%	United Kingdom
3M Co.	Industrials	1.85%	United States of America



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

Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?



#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 evenmin als duurzame belegging gelden.

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

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

Op 30 september 2023 bedroeg het aandeel investeringen gerelateerd aan duurzame ontwikkeling 87,42 procent. Duurzaamheidsgerelateerde beleggingen zijn beleggingen die aansluiten bij de ecologische en sociale kenmerken van de onderliggende fondsbeheerder.

- **Hoe zag de activa-allocatie eruit?**

De assetallocatie van de onderliggende fondsbeheerder was per 30 september 2023 als volgt.

#1 Afgestemd op I/O-kenmerken:

87,42 procent werd belegd in overdraagbare effecten en geldmarktinstrumenten die onderworpen zijn aan permanente monitoring met betrekking tot de bovengenoemde uitsluitingscriteria en de belangrijkste negatieve gevolgen voor duurzaamheidsfactoren.

#2 Anders:

Het resterende deel van de beleggingen (12,58 procent) betrof bijvoorbeeld liquide middelen (met name contant geld om aan de betalingsverplichtingen op korte termijn te voldoen), derivaten (met name valutatermijntransacties voor hedgingdoeleinden) en, voor verdere diversificatie, indirecte beleggingen in edele metalen, alleen goudcertificaten.

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

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.

Sector	Sub-sector	% share
States	States	13.56%
Financials	Financial Services	12.51%
Gold	Gold	9.78%
Non-Consumer Staples	Motor Vehicles & Components	8.65%
Health Care	Pharmaceuticals, Biotechnology and Life Sciences	8.16%
Consumer Staples	Household Items and Body Care Products	6.51%
Industrials	Capital Goods	6.39%
Information Technology	Software and Services	5.12%
Consumer Staples	Food, Beverage and Tobacco	4.71%
Communication Services	Media & Entertainment	4.69%
Non-Consumer Staples	Consumer Goods and Clothing	3.95%
Materials	Materials	3.48%
Non-Consumer Staples	Non-Consumer Staples: Sales and Retail	3.27%
Information Technology	Technology Hardware & Equipment	2.68%
Health Care	Health Care: Equipment and Services	1.81%
Financials	Banks	0.91%
Communication Services	Telecommunications Services	0.39%
Industrials	Commercial & Professional Services	0.25%
Financials	Insurance	0.22%
Real Estate	Real Estate Management and Development	0.16%
Other	Other	2.80%

0 per cent of the sub-fund assets was invested in the fossil fuels sector.

Due to rounding differences in individual amounts, totals may differ from the actual value.

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.



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

Flossbach von Storch – Multiple Opportunities II promootte ecologische en sociale kenmerken, maar probeerde niet investeringen te doen die in lijn waren met de taxonomie. De investeringen hebben niet bijgedragen aan de verwezenlijking van de milieudoelstellingen die zijn gespecificeerd in artikel 9 van Verordening (EU) 2020/852 (EU-taxonomie). Het aandeel ecologisch duurzame investeringen gedaan in overeenstemming met de EU-taxonomie was daarom 0%.

- **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

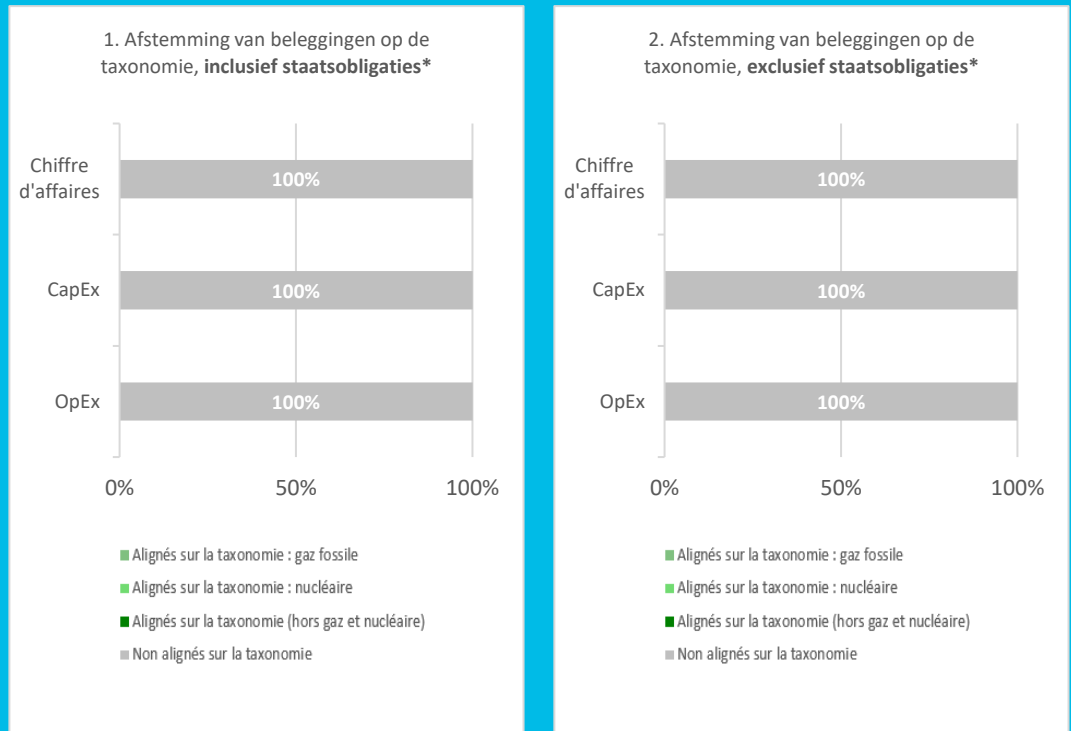
Nee

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 Gedelegeerd Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de **omzet** die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin is belegd, weergeeft;
- de **kapitaal-uitgaven (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.

De onderstaande diagrammen geven in groen het 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.*



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

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

Niet toepasbaar.

- **Hoe verhiel het percentage op de EU-taxonomie afgestemde beleggingen zich tot eerdere referentieperiodes?**

Niet toepasbaar.



zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die **geen rekening houden met de criteria** voor ecologisch duurzame economische activiteiten in het kader van de Verordening (EU 2020/852).



Wat was het aandeel duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die niet op de EU-taxonomie waren afgestemd?

Niet toepasbaar.



Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?

Niet toepasbaar.



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

De volgende beleggingen zijn per 30 september 2023 geclassificeerd in de categorie ‘#2 Overige’:

- Liquiditeit, voornamelijk in de vorm van contant geld, om aan betalingsverplichtingen op korte termijn te voldoen zonder minimale milieu- of sociale garanties.
- Derivaten voor hedgingdoeleinden. Er zijn hier geen minimale milieu- of sociale garanties gedefinieerd.
- Indirecte beleggingen in edele metalen worden momenteel uitsluitend gedaan via goudcertificaten en worden gebruikt voor verdere diversificatie. Deze zijn alleen afkomstig van partners die zich hebben gecommitteerd aan de Responsible Gold Guidance van de London Bullion Market Association (LBMA). Deze richtlijnen zijn bedoeld om te voorkomen dat goud bijdraagt aan systematische of wijdverbreide mensenrechtenschendingen, conflictfinanciering, het witwassen van geld of de financiering van terrorisme.



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

De volgende acties zijn ondernomen om te voldoen aan de ecologische en/of sociale kenmerken van Flossbach von Storch -Multiple Opportunities II:

1) Uitsluitingen toegepast:

De uitsluitingscriteria vermeld in de sectie “Hoe werkten de duurzaamheidsindicatoren?” » zijn voortdurend beoordeeld en bijgewerkt op basis van interne en externe ESG-onderzoeksgegevens. Zowel vóór het doen van een belegging als tijdens de daaropvolgende periode van bezit werd de naleving van de uitsluitingscriteria gecontroleerd.

2) Participatiebeleid bij bijzonder ernstige negatieve impacts:

Uitstoot van broeikasgassen

Tijdens de verslagperiode is uit interne analyse gebleken dat geen enkel portefeuillebedrijf een bijzonder ernstige negatieve impact heeft op de uitstoot van broeikasgassen. Daarom waren er tijdens de verslagperiode geen blootstellingen die verband hielden met bijzonder ernstige negatieve gevolgen.

Om verbeteringen in de uitstoot van broeikasgassen te bewerkstelligen, heeft het onderliggende fonds actief samengewerkt met twee portefeuillebedrijven die nog geen klimaatdoelen hebben gesteld. Vanaf 30 september 2023: de dialoog met deze bedrijven loopt nog steeds.

Sociale en sociale kwesties

Om te werken aan een verantwoorde omgang met de **principes van het UN Global Compact en de OESO-richtlijnen** zijn gerichte engagementactiviteiten uitgevoerd met bedrijven die zich schuldig hebben gemaakt aan bijzonder ernstige overtredingen.

- **Activision Blizzard:** Gedurende de verslagperiode zijn er een aantal engagement calls met het bedrijf gehouden om te werken aan een positieve ontwikkeling en om overtredingen recht te zetten. Er zijn duidelijke eisen geformuleerd om nauwlettend toezicht te houden op de genomen maatregelen om de situatie te verbeteren en meer transparantie in de verslaggeving te creëren, zodat beleggers de ontwikkeling van de onderneming beter kunnen begrijpen. Per 30 september 2023: de missie is succesvol afgerond. Het bedrijf heeft uitgebreide maatregelen genomen om de situatie te verbeteren en heeft voldaan aan de transparantievereisten. De evolutie van de genomen maatregelen zal onderworpen worden aan een diepgaandere monitoring als onderdeel van de reguliere ESG-analyse.

Ook rapporteert Flossbach von Storch over de activiteiten die hij als actief aandeelhouder verricht in het jaarverslag Active Ownership, dat op de website wordt gepubliceerd met informatie op het gebied van duurzaamheid.



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

Niet toepasbaar.

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

- ***Waarin verschilt de referentiebenchmark van een brede marktindex?***

Niet toepasbaar.

- ***Hoe heeft dit financiële product gepresteerd wat betreft de duurzaamheidsindicatoren voor het bepalen van de afstemming van de referentiebenchmark op de gepromote ecologische of sociale kenmerken?***

Niet toepasbaar.

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

Niet toepasbaar.

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

Niet toepasbaar.