

## Ecologische en/of sociale kenmerken

**Duurzaam beleggen** betekent een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan een milieu- of sociale doelstelling, op voorwaarde dat de belegging geen significante schade toebrengt aan enige ecologische of sociale doelstelling en dat de ondernemingen waarin wordt belegd goede bestuurspraktijken volgen.

### Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?



Ja



Nee



Dit financiële product promoot ecologische of sociale kenmerken, maar zal geen duurzame investeringen doen.



### Welke ecologische en/of sociale kenmerken worden door dit financiële product bevorderd?

Het fonds bevordert milieukenmerken door het uitsluiten van beleggingen in bedrijven die internationale normen en conventies met betrekking tot milieukwesties schenden.

Het fonds bevordert sociale kenmerken door het uitsluiten van beleggingen in bedrijven met activiteiten die verband houden met controversiële wapens, evenals door bedrijven uit te sluiten die internationale normen en conventies schenden met betrekking tot mensenrechten, arbeidsrecht of de bestrijding van corruptie en omkoping.

Bedrijven die zich houden aan internationale normen en conventies, worden beschouwd als bedrijven die voldoen aan fundamentele vereisten voor wat als goed ondernemingsbestuur wordt beschouwd.

- ***Welke duurzaamheidsindicatoren worden gebruikt voor het meten van de ecologische en/of sociale kenmerken die door dit financiële product worden gepromoot?***

Het fonds hanteert een uitsluitingsbeleid op basis van UN Global Compact Principles. De UN Global Compact Principles zijn opgesteld door Verenigde Naties en gelden als richtlijnen voor goed bestuur op het punt van mensenrechten, arbeidsomstandigheden, corruptiebestrijding en het milieu.

Om invulling te geven aan dit uitsluitingsbeleid maakt Add Value Fund gebruik van duurzaamheidsresearch van extern onderzoeksbureau Sustainalytics.

Om de blootstelling naar duurzaamheidsrisico's te beperken, belegt het fonds niet in financiële instrumenten van ondernemingen die strijdig handelen met de UN Global Compact Principles.

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

**Duurzaamheidsindicatoren** meten hoe de milieu- of sociale kenmerken die door het financiële product worden gepromoot, worden bereikt.



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

Ja, Add Value Fund houdt rekening met nadelige effecten op duurzaamheidsfactoren bij het nemen van haar beleggingsbeslissingen.

Add Value Fund ziet broeikasgasemissies, CO<sub>2</sub>-voetafdruk, broeikasgasintensiteit, blootstelling naar fossiele brandstofsector, consumptie en productie van niet-hernieuwbare energie, intensiteit energieverbruik, biodiversiteit, emissies naar water, watergebruik en recycling, schadelijk afval, overtredingen en monitoring van OESO-richtlijnen en UN Global Compact principes, loonkloof, genderdiversiteit bestuurders, controversiële wapens, anti-corruptiebeleid en sociale schendingen als de belangrijkste nadelige effecten van haar beleggingen op duurzaamheidsfactoren.

Indien blijkt dat een belegging mogelijk een nadelig effect heeft op duurzaamheidsfactoren, zal Add Value Fund op basis van interne analyses en externe analyses nagaan hoe groot de kans is dat de nadelige impact zich voordoet en wat de ernst van deze impact is. Op basis van deze analyse kan Add Value Fund overgaan tot uitsluiting of desinvestering.

Voor het meten van duurzaamheidsfactoren maakt Add Value Fund gebruik van duurzaamheidsdata van extern onderzoeksbureau Clarity AI.

De **belangrijkste nadelige effecten** zijn de belangrijkste negatieve effecten van investeringsbeslissingen op duurzaamheidsfactor en met betrekking tot milieu-, sociale en werknemersaangelegenheden, respect voor mensenrechten, anticorruptie en antiomkoping.



## Welke investeringsstrategie volgt dit financiële product?

Add Value Fund is een aandelenfonds. Het beleggingsbeleid van het fonds is erop gericht om vermogensgroei te realiseren. Het fonds belegt in aandelen en kan liquiditeiten aanhouden.

Bij het selecteren van de beleggingen wordt rekening gehouden met duurzaamheidsrisico's. De definitie van duurzaamheidsrisico is een gebeurtenis of omstandigheid op ecologisch, sociaal of governancegebied die, indien ze zich voordoet, een werkelijk of mogelijk wezenlijk nadelig effect op de waarde van de belegging kan veroorzaken.

- ***Wat zijn de bindende elementen van de investeringsstrategie die wordt gebruikt om de investeringen te selecteren om elk van de ecologische of sociale kenmerken te bereiken die door dit financiële product worden gepromoot?***

Het fonds bevordert milieukenmerken door het uitsluiten van beleggingen in bedrijven die internationale normen en conventies met betrekking tot milieukwesties schenden.

Het fonds bevordert sociale kenmerken door het uitsluiten van beleggingen in bedrijven met activiteiten die verband houden met controversiële wapens, evenals door bedrijven uit te sluiten die internationale normen en conventies schenden met betrekking tot mensenrechten, arbeidsrecht of de bestrijding van corruptie en omkoping.

De **investeringsstrategie** stuurt investeringsbeslissingen op basis van factoren zoals beleggingsdoelstellingen en risicotolerantie.

**Goede bestuurspraktijken** omvatten degelijke managementstructuren, werknemersrelaties, beloning van personeel en belastingnaleving.

- ***Wat is het beleid om goede bestuurspraktijken van de ondernemingen waarin is belegd te beoordelen?***

Bedrijven die zich houden aan internationale normen en conventies, zoals opgenomen in de UN Global Compact Principles, worden beschouwd als bedrijven die voldoen aan fundamentele vereisten voor wat als goed ondernemingsbestuur wordt beschouwd.

Het fonds hanteert een uitsluitingsbeleid op basis van UN Global Compact Principles. De UN Global Compact Principles zijn opgesteld door Verenigde Naties en gelden als richtlijnen voor goed bestuur op het punt van mensenrechten, arbeidsomstandigheden, corruptiebestrijding en het milieu.

Ondernemingen die stelselmatig handelen op een wijze die in strijd is met de UN Global Compact Principles worden uitgesloten van investering. Mocht vastgesteld worden dat een onderneming waarin reeds belegd wordt, strijdig handelt met de UN Global Compact Principles dan zal deze belegging verkocht worden. Om invulling te geven aan dit uitsluitingsbeleid maakt Add Value Fund gebruik van duurzaamheidsresearch van extern onderzoeksbureau Sustainalytics.



### **Wat is de geplande asset allocatie voor dit financiële product?**

Add Value Fund is een aandelenfonds. Het beleggingsbeleid van het fonds is erop gericht om vermogensgroei te realiseren. Het fonds belegt in aandelen en kan liquiditeiten aanhouden.

Het fonds kan gedeeltelijk beleggen in ondernemingen met een milieudoel en/of een sociaal doel, met een minimum van 0%.

- ***Hoe bereikt het gebruik van derivaten de ecologische of sociale kenmerken gepromoot door het financiële product?***

Het fonds maakt geen gebruik van derivaten.



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

Het fonds kan gedeeltelijk beleggen in ondernemingen met een milieudoel, met een minimum van 0%.

- ***Kan het fonds investeren in fossiel gas en/of kernenergie gerelateerde activiteiten die voldoen aan de EU Taxonomie?***

Ja, het fonds kan gedeeltelijk beleggen in ondernemingen actief in fossiel gas en/of kernenergie gerelateerde activiteiten, met een minimum van 0%.

- ***Wat is het minimumaandeel van investeringen in overgangs- en faciliterende activiteiten?***

Het fonds kan gedeeltelijk beleggen in ondernemingen actief in overgangs- en faciliterende activiteiten, met een minimum van 0%.



### **Wat is het minimale aandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet in overeenstemming zijn met de EU-taxonomie?**

Add Value Fund hanteert geen minimum aandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet afgestemd zijn op de EU-taxonomie.



### **Wat is het minimaal aandeel van maatschappelijk duurzame investeringen?**

Add Value Fund hanteert geen minimum aandeel maatschappelijk duurzame beleggingen.



### **Welke beleggingen vallen onder “Overige beleggingen”, wat is hun doel en zijn er minimale milieu- of sociale waarborgen?**

Het fonds kan tevens beleggen in financiële instrumenten zonder ecologische of sociale kenmerken. Deze beleggingen dragen bij aan het doel om vermogensgroei te realiseren. Beleggingen zonder ecologische en/of sociale kenmerken zijn bijvoorbeeld liquiditeiten.

Investeringen worden getoetst aan minimale milieu- en sociale waarborgen door te screenen op controverses van bedrijven waarin wordt belegd met behulp van de UN Global Compact Principles.



### **Wordt een specifieke index aangewezen als referentiebenchmark om te bepalen of dit financiële product is afgestemd op de milieu- en/of sociale kenmerken die het bevordert?**

Nee



### **Waar kan ik meer product specifieke informatie online vinden?**

Meer product specifieke informatie vindt u op de website:

<https://addvaluefund.nl/het-fonds>