

Tabel 1

Verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren

Financiëlemarktdeelnemer Optimix Investment Funds, 724500K094OQNW741Q07
Samenvatting Optimix Investment Funds, 724500K094OQNW741Q07 neemt de belangrijkste ongunstige effecten van haar beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren in aanmerking. Deze verklaring is de geconsolideerde verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren van Optimix Investment Funds. Deze verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten heeft betrekking op de referentieperiode van 1 januari tot en met 31 december 2023. In deze rapportage wordt een vergelijking gemaakt met vorig kalenderjaar.
Beschrijving van de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren Optimix Investment Funds houdt rekening met nadelige effecten op duurzaamheidsfactoren bij het nemen van haar beleggingsbeslissingen. De Beheerder ziet broeikasgasemissies, CO2-voetafdruk, broeikasgasintensiteit, blootstelling naar fossiele brandstofsector, consumptie en productie van niet-hernieuwbare energie, intensiteit energieverbruik, invloed op 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 indicatoren van nadelige effecten op duurzaamheidsfactoren. Optimix maakt gebruik van duurzaamheidsdata van Clarity AI voor het meten van deze effecten.

Indicatoren voor ondernemingen waarin is belegd

Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid	Parameter	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen	
KLIMAAT- EN ANDERE MILIEU-INDICATOREN						
Broeikasgase missies	1. BKG-emissies	Scope 1 BKG-emissies	15626.73 ton CO2e	22868.477 ton CO2e	De beleggingen van de portefeuilles laten een toename zien in broeikasgasemissies ten opzichte van de vorige verslagperiode. Wijzigingen in de samenstelling van de portefeuille hadden slechts een beperkte invloed op de verandering in emissies. De toename is een gevolg van hoger gemeten scope 3	Bedrijven die internationale normen en conventies met betrekking tot milieukwesties schenden worden uitgesloten van het beleggingsuniversum. Daarnaast beleggen we niet in ondernemingen actief in het mijnen van thermische kolen en de opwekking van energie door het verstoffen van kolen. Wij willen in 2040 een netto nul uitstoot van broeikasgassen bereiken. Om dit te realiseren werken wij in
		Scope 2 BKG-emissies	5929.834 ton CO2e	67135,55 ton CO2e		
		Scope 3 BKG-emissies	195544.56 ton CO2e	112493.586 ton CO2e		
		Totale BKG-emissies	215240.3 ton CO2e	205095,75 ton CO2e		
	2. Koolstof-voetafdruk	Koolstofvoetafdruk	708.67694 ton CO2e / EUR M geïnvesteerd	955.0447 ton CO2e / EUR M geïnvesteerd		

	3. BKG- intensiteit ondernemingen waarin is belegd	BKG-intensiteit ondernemingen waarin is belegd	1310.6849 ton CO2e / EUR M revenue	1562.2135 ton CO2e / EUR M omzet	emissies van onderliggende bedrijven, terwijl de scope 1+2 emissies zijn gedaald. Wij zien dat steeds meer ondernemingen beter rapporteren over hun emissies, vooral op gebied van zogenaamde scope 3 emissies. Deze emissies hebben betrekking op indirecte emissies in de waardeketen van een rapporterende onderneming.	2024 aan tussentijdse doelstellingen en subdoelen. Wij verwachten dat bovengenoemde maatregelen bijdragen aan een verlaging van broeikasgasemissies. Wij verwachten dat de kwaliteit van rapportages van onderliggende ondernemingen de komende jaren verder zal verbeteren als gevolg van verdere rapportageverplichtingen door nieuwe wet- en regelgeving.
	4. Blootstelling aan ondernemingenactief in de sector fossiele brandstoffen	Aandeel beleggingen in ondernemingenactief in de sector fossiele brandstoffen	13.925059 %	14.52 %		
	5. Aandeel verbruik en opwekking niet-hernieuwbare energie	Aandeel verbruik van niet-hernieuwbare energie en opwekking van niet-hernieuwbare energie van ondernemingen waarin is belegd, uit niet-hernieuwbare energiebronnen, ten opzichte van hernieuwbare energiebronnen, uitgedrukt als percentage van de totale energiebronnen	Verbruik: 54.09 % Productie: 0.38 %	Verbruik: 69.11 % Productie: 42.35 %		
	6. Intensiteit energieverbruik per	Energieverbruik in GWh per miljoen EUR aan inkomsten van ondernemingen waarin	In totaal: 1.8921715 GWh / EUR M omzet Sector A: 0.0016718094 GWh / EUR M omzet	Totaal: 37.779575 GWh / EUR M omzet Sector A: 0.6849598 GWh / EUR M omzet Sector B: 1.2045857		

	sector met grote klimaateffecten	is belegd, per sector met grote klimaateffecten	Sector B: 1.6844398 GWh / EUR M omzet Sector C: 0.11877078 GWh / EUR M omzet Sector D: 0.07599766 GWh / EUR M omzet Sector E: 0.00093461433 GWh / EUR M omzet Sector F: 0.00070493773 GWh / EUR M omzet Sector G: 0.0016335885 GWh / EUR M omzet Sector H: 0.008625826 GWh / EUR M omzet Sector L: 0.0031141464 GWh / EUR M omzet	GWh / EUR M omzet Sector C: 69.757 GWh / EUR M omzet Sector D: 2.6825051 GWh / EUR M omzet Sector E: 0.95626926 GWh / EUR M omzet Sector F: 0.056148108 GWh / EUR M omzet Sector G: 0.23910552 GWh / EUR M omzet Sector H: 1.0649052 GWh / EUR M omzet Sector L: 0.111579634 GWh / EUR M omzet		
Biodiversiteit	7. Activiteiten met negatieve gevolgen Voor biodiversiteitsgevoelige gebieden	Aandeel beleggingen in ondernemingen met vestigingen/activiteiten in of bij biodiversiteitsgevoelige gebieden wanneer de activiteiten van die ondernemingen negatieve gevolgen voor die gebieden hebben	7.11 %	4.09 %	Clarity AI maakt gebruik van Natural Language Processing (NLP) modellen om schendingen van deze PAI te identificeren. Alle controverses die door NLP-modellen als mogelijke schendingen worden beschouwd, worden later door Clarity AI analisten beoordeeld.	Controverses op het gebied van biodiversiteit kunnen worden beschouwd als schendingen van de UN Global Compact Principles. Bedrijven die stelselmatig handelen op een wijze die in strijd is met de UN Global Compact Principles worden uitgesloten van het beleggingsuniversum.
Water	8. Emissies in water	Door de ondernemingen waarin is belegd veroorzaakte emissies in water (in ton) per miljoen EUR	0.049891647 ton / EUR M geïnvesteerd	0.011289548 ton / EUR M geïnvesteerd	De beleggingen laten een toename zien in emissies in water. Data over de door de ondernemingen	Wij verwachten verdere verlaging van emissies in water door ons uitsluitingsbeleid op gebied van beleggingen in bedrijven

		aan beleggingen, uitgedrukt als gewogen gemiddelde			waarin belegd veroorzaakte emissies in water beperkt beschikbaar, wat invloed heeft op de betrouwbaarheid van de data.	die internationale normen en conventies met betrekking tot milieukwesties schenden
Afval	9. Aandeel gevaarlijk afval en radioactief	Door de ondernemingen waarin is belegd, geproduceerd gevaarlijk afval en radioactief afval (in ton) per miljoen EUR aan beleggingen, uitgedrukt als gewogen gemiddelde	421.87106 ton / EUR M geïnvesteerd	79.70709 ton / EUR M geïnvesteerd	De beleggingen laten een toename zien in gevaarlijk afval geproduceerd door ondernemingen waarin is belegd.	Wij verwachten verdere verlaging van afval door ons uitsluitingsbeleid op gebied van beleggingen in bedrijven die internationale normen en conventies met betrekking tot milieukwesties schenden

INDICATOREN VOOR SOCIALE THEMA'S EN ARBEIDSOMSTANDIGHEDEN, EERBIEDIGING VAN DE MENSENRECHTEN, EN BESTRIJDING VAN CORRUPTE ENOMKOPING

Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid	Parameter	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
<p>Sociale thema's en arbeidsomstandigheden</p>	<p>10. Schendingen van de beginselen van het VN Global Compact of van de richtsnoeren voor multinational ondernemingen van de Organisatie voor Economische Samenwerkingen Ontwikkeling (OESO)</p>	<p>Aandeel beleggingen in ondernemingen die betrokken zijn geweest bij schendingen van de beginselen van het VN Global Compact of van de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen</p>	<p>12.04 %</p>	<p>16.22 %</p> <p>Clarity AI maakt gebruik van NLP-modellen om schendingen van deze PAI te identificeren. Alle controverses die door NLP-modellen als mogelijke schendingen worden beschouwd, worden later door Clarity AI analisten beoordeeld.</p> <p>Het hoge percentage wordt verklaard door grote beleggingen in de wereldaandelenind</p>	<p>Om de blootstelling naar duurzaamheidsrisico's te beperken, beleggen wij niet direct in financiële instrumenten van ondernemingen die strijdig handelen met de UN Global Compact Principles.</p> <p>Ieder kwartaal laten wij Sustainalytics ons gehele beleggingsuniversum en alle posities waarin wij beleggen, toetsen op compliance met de UN Global Compact Principles.</p> <p>Optimix belegt, zolang de non-compliant situatie voortduurt, niet in door deze onderneming uitgegeven effecten.</p>

					ex (zoals Apple, Microsoft, Amazon, Alphabet, Meta) waarbij schendingen van OESO-richtsnoeren worden geïdentificeerd.	
	11. Ontbreken van procedures en compliancemechanismen voor het monitoren van de naleving van de beginselen van het VN Global Compact en de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen	Aandeel beleggingen in ondernemingen zonder een beleid voor het monitoren van de naleving van de beginselen van het VN Global Compact en de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen of zonder regelingen voor de afhandeling van klachten waarmee schendingen van die VN-beginselen of OESO-richtsnoeren kunnen worden aangepakt	0.79 %	0.96 %	De beleggingen laten een afname zien van het gebrek aan processen en nalevingsmechanismen om toezicht te houden op de naleving van de beginselen van het Global Compact van de VN en de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen.	<p>Om de blootstelling naar duurzaamheidsrisico's te beperken, beleggen wij niet direct in financiële instrumenten van ondernemingen die strijdig handelen met de UN Global Compact Principles.</p> <p>Ieder kwartaal laten wij Sustainalytics ons gehele beleggingsuniversum en alle posities waarin wij beleggen, toetsen op compliance met de UN Global Compact Principles.</p> <p>Optimix belegt, zolang de non-compliant situatie voortduurt, niet in door deze onderneming uitgegeven effecten.</p>

	12. Niet-gecorrigeerde loonkloof tussen mannen en vrouwen	Gemiddelde niet-gecorrigeerde loonkloof tussen mannen en vrouwen bij ondernemingen waarin is belegd	7.93 %	10.87%	De beleggingen laten een verkleining zien in de loonkloof tussen mannen en vrouwen	Wij sturen niet direct op deze indicator.
	13. Genderdiversiteit raad van bestuur	Gemiddelde verhouding tussen aantal vrouwelijke en mannelijke leden in de raad van bestuur van ondernemingen waarin is belegd, uitgedrukt als percentage van alle leden in de raad van bestuur	23.81 %	27.88%	De beleggingen laten een afname zien in de genderdiversiteit van hun besturen	Wij sturen niet direct op deze indicator.
	14. Blootstelling aan controversiële wapens (antipersoneelsmijnen, clustermunitie, chemische wapens en biologische wapens)	Aandeel beleggingen in ondernemingen die zijn betrokken bij de productie of verkoop van controversiële wapens	0.0005890302 %	0.01%	De beleggingen laten een afname zien in de blootstelling aan controversiële wapens.	We sluiten bedrijven uit die betrokken zijn bij de productie van controversiële wapens.

Indicatoren voor beleggingen in overheden en supranationale instellingen

Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
Ecologisch	15. BKG-intensiteit	BKG-intensiteit landen waarin is belegd	83.93187 ton CO ₂ e / EUR M BBP	206.93057 ton CO ₂ e / EUR M BBP	De beleggingen laten een afname zien in de broeikasgasintensiteit van overheden	<p>Wij willen in 2040 een netto nul uitstoot van broeikasgassen bereiken. Om dit te realiseren werken wij in 2024 aan tussentijdse doelstellingen en subdoelen.</p> <p>Wij verwachten dat bovengenoemde maatregelen bijdragen aan een verlaging van broeikasgasemissies.</p>
Sociaal	16. Landen waarin is belegd met schendingen van sociale rechten	Aantal landen waarin is belegd met schendingen van sociale rechten, als bedoeld in internationale verdragen en overeenkomsten, beginselen van de Verenigde Naties en, in voorkomend geval, nationaal recht	<p>Relatief: 5.36 %</p> <p>Absoluut: 3 -</p>	Relatief: 6.2 %	De beleggingen laten een afname zien in landen die het slachtoffer zijn van sociale schendingen.	Wij sturen niet direct op deze indicator.

Indicatoren voor beleggingen in vastgoedactiva

Indicatoren voor beleggingen in vastgoedactiva		Parameter	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
Fossiele brandstoffen	17. Blootstelling aan fossiele brandstoffen via vastgoedactiva	Aandeel beleggingen in vastgoedactiva die een rol spelen bij het winnen, opslaan, vervoeren of produceren van fossiele brandstoffen	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Energie-efficiëntie	18. Blootstelling aan energie-inefficiënte vastgoedactiva	Aandeel beleggingen in energie-inefficiënte vastgoedactiva Andere	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Andere indicatoren voor de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren

Naast de bovenstaande reeks verplichte indicatoren beschouwen we twee aanvullende indicatoren die afhankelijk zijn van de beschikbaarheid en kwaliteit van de gegevens.

We beschouwen een indicator met betrekking tot de blootstelling van beleggingen aan watergebruik en recycling. Deze indicator maakt deel uit van de reeks aanvullende indicatoren die betrekking hebben op klimaat en milieu, zoals gedefinieerd in de SFDR (tabel 2, indicator 6).

We houden ook rekening met het anticorruptie- en anti-omkopingsbeleid. Deze indicator maakt deel uit van de reeks aanvullende indicatoren die betrekking hebben op arbeidsomstandigheden, eerbiediging van de mensenrechten, anticorruptie en anti-omkopingsaangelegenheden, zoals gedefinieerd in de SFDR (tabel 3, indicator 15).

We gebruiken geen andere indicatoren om aanvullende belangrijke ongunstige effecten op een duurzaamheidsfactor te identificeren en te beoordelen dan de verplichte indicatoren die zijn uiteengezet in tabel 1 hierboven, en de aanvullende indicatoren die we hebben gekozen om te overwegen volgens bovenstaande

Beschrijving van het beleid voor de identificatie en prioritering van de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren

Beleggingen kunnen nadelige effecten hebben op duurzaamheidsfactoren. Zo kunnen beleggingen bijvoorbeeld een ongunstige invloed hebben op klimaatverandering of de eerbiediging van arbeidsrechten.

Optimix houdt rekening met nadelige effecten op duurzaamheidsfactoren bij het nemen van haar beleggingsbeslissingen. Optimix maakt gebruik van duurzaamheidsdata van Clarity AI voor het meten van nadelige effecten op duurzaamheidsfactoren en het rapporteren hierover.

Optimix ziet broeikasgasemissies, CO₂-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 negatief effect heeft op duurzaamheidsfactoren, zal Optimix op basis van interne analyses en externe analyses nagaan hoe groot de kans is dat de negatieve impact zich voordoet en hoe ernstig deze impact is. Op basis van deze analyse kan Optimix overgaan tot uitsluiting of desinvestering.

In de selectie en monitoring van gebruikte beleggingsfondsen in portefeuille worden duurzaamheidskenmerken en de invloed van de beleggingen in het beleggingsfonds op de belangrijkste nadelige effecten op duurzaamheidsfactoren meegenomen in onze beoordeling van dat beleggingsfonds.

Engagementbeleid

Daar waar Optimix 5% of meer van het uitstaande aandelenkapitaal van een bedrijf in beheer heeft, zullen wij zelf een actieve dialoog aangaan op het gebied van duurzaam ondernemen.

Optimix voert een actief beleid ten aanzien van haar beleggingen. In deze hoedanigheid ziet Optimix zich in principe als belegger in financiële instrumenten en niet als belegger in ondernemingen. Optimix zal in principe geen gebruik maken van de stemrechten die verbonden zijn aan de financiële instrumenten waarin zij namens haar cliënten en beleggingsfondsen in belegt, tenzij:

- a) Het belang dat Optimix in het aandelenkapitaal van een onderneming in beheer heeft meer dan 5% van het geplaatste kapitaal van die onderneming bedraagt. Alsdan zal Optimix gebruik maken van haar stemrechten verbonden aan haar aandelenkapitaal in de onderneming;
- b) Optimix besloten heeft gebruik te maken van de stemrechten, omdat dit in het belang is van haar cliënten.

Indien Optimix zeggenschapsrechten uitoefent verbonden aan door haar gehouden aandelen, zal de Beheerder dit op de eerste plaats doen door fysieke of persoonlijke deelname aan aandeelhoudersvergaderingen en op de tweede plaats door middel van 'elektronisch' stemmen op afstand (proxy voting).

Verwijzingen naar internationale normen

Om de blootstelling naar duurzaamheidsrisico's te beperken, beleggen wij niet direct in financiële instrumenten van ondernemingen die strijdig handelen met de UN Global Compact Principles. De UN Global Compact Principles zijn opgesteld door de Verenigde Naties en gelden als richtlijnen voor goed bestuur op het gebied van mensenrechten, arbeidsomstandigheden, corruptiebestrijding en het milieu. Voor indirecte beleggingen verwijzen wij naar de laatste paragraaf ons Verantwoord Beleggings onder Externe fondsbeheerders.

Historische vergelijking

Deze verklaring inzake belangrijkste ongunstige effecten heeft betrekking op de referentieperiode van 1 januari tot en met 31 december 2023.

In deze rapportage wordt een vergelijking gemaakt met vorig kalenderjaar.

Tabel 2
Aanvullende klimaat- en andere milieu-indicatoren

KLIMAAT- EN ANDERE MILIEU-INDICATOREN						
Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid	Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid (kwalitatief of kwantitatief)	Parameter	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
Indicatoren voor ondernemingen waarin is belegd						
Water-, afval- en materiaalemissies	6. Waterverbruik en recycling	1. Gemiddeld waterverbruik (in kubieke meter) van de bedrijven waarin wordt geïnvesteerd, per miljoen euro omzet 2. Gewogen gemiddeld percentage water dat wordt teruggewonnen en hergebruikt door de bedrijven waarin wordt geïnvesteerd	1: 1752.9412 m ³ / EUR M geïnvesteerd 2: 2.63 %	1: 3483,7927 m ³ / EUR M geïnvesteerd 2: 2.61 %	De beleggingen laten een afname zien in het verbruik van water. Bovendien is er sprake van een kleine toename van het percentage water dat wordt teruggewonnen en hergebruikt.	Wij verwachten verdere verlaging van emissies in water door ons uitsluitingsbeleid op gebied van beleggingen in bedrijven die internationale normen en conventies met betrekking tot milieukwesties schenden

Table 3

Aanvullende indicatoren voor sociale thema's en arbeidsomstandigheden, eerbiediging van de mensenrechten, en bestrijding van corruptie en omkoping

INDICATOREN VOOR SOCIALE THEMA'S EN ARBEIDSOMSTANDIGHEDEN, EERBIEDIGING VAN DE MENSENRECHTEN, EN BESTRIJDING VAN CORRUPITIE EN OMKOPING						
Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid	Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid (kwalitatief of kwantitatief)	Parameter	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
Indicators applicable to investments in investee companies						
Bestrijding van corruptie en omkoping	15. Gebrek aan maatregelen om corruptie en omkoping te bestrijden	Aandeel beleggingen in bedrijven die dat niet doen Maatregelen ter bestrijding van corruptie en Omkoping in de zin van het Verdrag Verenigde Naties tegen corruptie	1.73 %	1.96 %	De beleggingen laten een afname zien in het aantal entiteiten met een gebrek aan anticorruptie- en anti-omkopingsbeleid.	Om de blootstelling naar duurzaamheidsrisico's te beperken, beleggen wij niet direct in financiële instrumenten van ondernemingen die strijdig handelen met de UN Global Compact Principles. Ieder kwartaal laten wij Sustainalytics ons gehele beleggingsuniversum en alle posities waarin wij beleggen, toetsen op compliance met de UN Global Compact Principles.