

Verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren

Financiëlemarktdelnemer Optimix Vermogensbeheer

Identificatiecode juridische entiteiten (LEI): 724500GYM7W0NYDLZX11

Samenvatting

Optimix Vermogensbeheer N.V. ('Optimix', LEI: 724500GYM7W0NYDLZX11) neemt de belangrijkste ongunstige effecten van zijn beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren in aanmerking. Deze verklaring is de geconsolideerde verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren van Optimix Vermogensbeheer N.V.

Deze verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren heeft betrekking op de referentieperiode van 1 januari tot 2024 en met 31 december 2024.

Deze verklaring wordt opgesteld uit hoofde van Europese wetgeving over duurzaamheid, namelijk de Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR). Deze Europese verordening schrijft voor dat wanneer de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren in aanmerking worden genomen, een verklaring moet worden opgesteld waarin verantwoording wordt afgelegd over de belangrijkste ongunstige effecten.

Optimix neemt de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren (Principal Adverse Impacts, PAI) in aanmerking in het beleid inzake verantwoord beleggen ("Verantwoord Beleggingsbeleid"). De basis hiervan is dat alle directe beleggingen in ondernemingen voldoen aan criteria op gebied van mensenrechten, arbeid, milieu en corruptiebestrijding. Deze criteria zijn gebaseerd op de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties. Als blijkt dat ondernemingen structureel een of meer van deze beginselen schenden doordat zij ernstige ongunstige effecten hebben, worden deze uitgesloten van belegging. Daarnaast beleggen we niet direct in ondernemingen die betrokken zijn bij de winning van steenkool of de opwekking van energie uit steenkool.

Deze verklaring bevat de volgende onderdelen:

- Beschrijving van de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren
- Beschrijving van het beleid voor de identificatie en prioritering van de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren
- Engagementbeleid
- Verwijzingen naar internationale normen
- Historische vergelijking

A. Beschrijving van de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren

In het overzicht hieronder staan de belangrijkste ongunstige effecten waar Optimix rekening mee houdt. Waar relevant is aangegeven welke maatregelen we hebben ondernomen of zullen ondernemen om de effecten te beperken. De belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren zijn de 18 in SFDR voorgeschreven indicatoren. Naast de verplichte indicatoren, zijn er twee aanvullende indicatoren weergegeven. Dit zijn:

- Indicator 6 uit tabel 2: Waterverbruik en recycling
- Indicator 15 uit tabel 3: Gebrek aan maatregelen om corruptie en omkoping te bestrijden

Voor onderstaande tabel geldt dat de waarden per indicator voor 2024 grotendeels zijn vastgesteld op basis van een andere berekeningsmethodiek dan de waarden voor 2023 en 2022. Dit komt doordat onze gegevensleverancier in 2024 de berekeningsmethode voor de nadelige effecten heeft aangepast om aan te sluiten bij de bredere marktpraktijk en wettelijke vereisten. De nieuwe berekeningsmethodiek leidt veelal tot lagere waarden per indicator. Dit maakt een historische vergelijking minder goed mogelijk. Meer daarover is te vinden in onderdeel ‘E Historische vergelijking’.

Indicatoren voor ondernemingen waarin is belegd

Klimaat- en andere milieu-indicatoren

Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2024	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
Broeikasgasemissies	1. BKG-emissies	Scope 1 BKG-emissies	55.890 tCO ₂ e [98,1%]	81.957 tCO ₂ e [96,4%]	131.469 tCO ₂ e [NA]	De beleggingen laten een daling zien in de uitstoot van broeikasgasemissies ten opzichte van de vorige verslagperiode. Deze daling is in belangrijke mate een afspiegeling van de veranderingen in de samenstelling van de beleggingen. In het bijzonder de lagere allocatie naar aandelen van ondernemingen uit mijnbouwindustrie en de olie- en gassector.	We beleggen niet direct in bedrijven die internationale normen en conventies met betrekking tot milieukwesties schenden. Gedurende de verslagperiode is het uitsluitingsbeleid uitgebreid met bedrijven die betrokken zijn bij de winning van steenkool of de opwekking van energie uit steenkool. Het gaat hierbij om bedrijven die meer dan 5% van hun omzet halen uit de winning van steenkool of meer dan 5% uit de opwekking van energie uit steenkool.
		Scope 2 BKG-emissies	13.923 tCO ₂ e [98,1%]	26.346 tCO ₂ e [96,4%]	22.333 tCO ₂ e [NA]		
		Scope 3 BKG-emissies	725.521 tCO ₂ e [96,3%]	941.684 tCO ₂ e [94,9%]	644.337 tCO ₂ e [NA]		
		Totale BKG-emissies	794.752 tCO ₂ e [96,1%]	1.046.321 tCO ₂ e [94,1%]	791.196 tCO ₂ e [NA]		
	2. Koolstofvoetafdruk	Koolstofvoetafdruk	493,2 tCO ₂ e per miljoen EUR belegd [96,1%]	549,5 tCO ₂ e per miljoen EUR belegd [94,1%]	648,0 tCO ₂ e per miljoen EUR belegd [NA]	De daling ten opzichte van 2023 wordt vooral veroorzaakt door de gewijzigde berekeningsmethodiek. Daarnaast is de daling in belangrijke mate een afspiegeling van de veranderingen in de samenstelling van de beleggingen.	Wij verwachten dat bovengenoemde maatregelen bijdragen aan een verlaging van broeikasgasemissies.

Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2024	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
	3. BKG- intensiteit ondernemingen waarin is belegd	BKG-intensiteit ondernemingen waarin is belegd	1.355,3 tCO ₂ e per miljoen EUR omzet [95,9%]	952,0 tCO ₂ e per miljoen EUR omzet [94,2%]	1.622,2 tCO ₂ e per miljoen EUR omzet [NA]		
	4. Blootstelling aan ondernemingen actief in de sector fossiele	Aandeel beleggingen in ondernemingen actief in de sector fossiele brandstoffen	8,6% [95,1%]	11,3% [95,3%]	12,9% [NA]	De daling ten opzichte van 2023 wordt vooral veroorzaakt door de gewijzigde berekeningsmethodiek. Daarnaast is de daling in belangrijke mate een afspiegeling van de veranderingen in de samenstelling van de beleggingen.	We beleggen niet direct in bedrijven die betrokken zijn bij de winning van steenkool. Gedurende de verslagperiode is het uitsluitingsbeleid uitgebreid met bedrijven die betrokken zijn bij de winning van steenkool of de opwekking van energie uit steenkool. Het gaat hierbij om bedrijven die meer dan 5% van hun omzet halen uit de winning van steenkool of meer dan 5% uit de opwekking van energie uit steenkool.
	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	Aandeel verbruik van niet-hernieuwbare energie: 41,3% [85,0%] Aandeel opwekking van niet-hernieuwbare energie: 0,5% [96,0%]	Aandeel verbruik van niet-hernieuwbare energie: 52,2% [79,2%] Aandeel opwekking van niet-hernieuwbare energie: 0,6% [92,3%]	Aandeel verbruik van niet-hernieuwbare energie: 71,3% [NA] Aandeel opwekking van niet-hernieuwbare energie: 34,4% [NA]	De daling ten opzichte van 2023 wordt vooral veroorzaakt door de gewijzigde berekeningsmethodiek.	

Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2024	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
	6. Intensiteit energieverbruik per sector met grote klimaateffecten	Energieverbruik in GWh per miljoen EUR aan inkomsten van ondernemingen waarin is belegd, per sector met grote klimaateffecten	Totaal: 0,28 GWh per miljoen EUR omzet [98,7%]	Totaal: 0,76 GWh per miljoen EUR omzet [98,7%]	Totaal: 0,69 GWh per miljoen EUR omzet [NA]	De daling ten opzichte van 2023 wordt vooral veroorzaakt door de gewijzigde berekeningsmethodiek.	
		Landbouw, bosbouw en visserij	0,00 GWh per miljoen EUR omzet [97,6%]	0,00 GWh per miljoen EUR omzet [97,9%]	1,07 GWh per miljoen EUR omzet [NA]		
		Mijnbouw en steenwinning	0,16 GWh per miljoen EUR omzet [95,7%]	0,60 GWh per miljoen EUR omzet [98,0%]	1,82 GWh per miljoen EUR omzet [NA]		
		Fabricage	0,07 GWh per miljoen EUR omzet [99,6%]	0,10 GWh per miljoen EUR omzet [99,3%]	0,40 GWh per miljoen EUR omzet [NA]		
		Elektriciteit, gas, stroom en klimaatregeling	0,04 GWh per miljoen EUR omzet [98,7%]	0,05 GWh per miljoen EUR omzet [97,8%]	2,53 GWh per miljoen EUR omzet [NA]		
		Watertoelevering, afvalwater	0,00 GWh per miljoen EUR omzet [100,0%]	0,00 GWh per miljoen EUR omzet [96,4%]	2,25 GWh per miljoen EUR omzet [NA]		
		Constructie	0,00 GWh per miljoen EUR omzet [95,2%]	0,00 GWh per miljoen EUR omzet [98,1%]	0,08 GWh per miljoen EUR omzet [NA]		
		Groot- en detailhandel	0,00 GWh per miljoen EUR omzet [98,1%]	0,00 GWh per miljoen EUR omzet [98,2%]	0,08 GWh per miljoen EUR omzet [NA]		
		Transport en opslag	0,01 GWh per miljoen EUR omzet [99,4%]	0,01 GWh per miljoen EUR omzet [90,8%]	1,47 GWh per miljoen EUR omzet [NA]		
		Vastgoedactiviteiten	0,01 GWh per miljoen EUR omzet [97,5%]	0,00 GWh per miljoen EUR omzet [97,5%]	0,24 GWh per miljoen EUR omzet [NA]		

Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2024	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
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	3,5% [95,2%]	5,8% [93,5%]	2,4% [NA]	De daling ten opzichte van 2023 wordt vooral veroorzaakt door de gewijzigde berekeningsmethodiek. Clarity AI maakt gebruik van Natural Language Processing (NLP) modellen om schendingen van deze indicator te identificeren. Alle controverses die door de NLP-modellen als mogelijke schendingen worden beschouwd, worden later door analisten van Clarity AI beoordeeld.	Wij beleggen niet direct in bedrijven die internationale normen en conventies met betrekking tot milieukwesties schenden. Milieu is één van de vier thema's van het Global Compact van de Verenigde Naties. De richtlijnen betreffende milieu zijn onder meer afgeleid van de Rio Declaration on Environment & Development (1992). Schendingen van milieunormen hangen vaak samen met grond- of watervervuiling of biodiversiteitsverlies.
Watergehalte	8. Emissies in water	Door de ondernemingen waarin is belegd veroorzaakte emissies in water (in ton) per miljoen EUR aan beleggingen, uitgedrukt als gewogen gemiddelde	0,01 metrisch ton per miljoen EUR belegd [31,0%]	0,02 metrisch ton per miljoen EUR belegd [26,0%]	0,01 metrisch ton per miljoen EUR belegd [NA]	De daling ten opzichte van 2023 wordt vooral veroorzaakt door de gewijzigde berekeningsmethodiek. Voor deze indicator is beperkt data beschikbaar. Dit beïnvloedt de betrouwbaarheid van de gerapporteerde effecten.	
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	97,0 metrisch ton per miljoen EUR belegd [96,4%]	205,9 metrisch ton per miljoen EUR belegd [95,0%]	241,3 metrisch ton per miljoen EUR belegd [NA]	De daling ten opzichte van 2023 wordt vooral veroorzaakt door de gewijzigde berekeningsmethodiek. Een beperkt aantal bedrijven heeft een relatief grote invloed op deze indicator. Kleine wijzigingen in de samenstelling kunnen hierdoor leiden tot een stijging of in dit geval daling van de gerapporteerde waarde.	

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

Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2024	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
Sociale thema's en arbeidsomstandigheden	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)	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	3,2% [95,2%]	11,3% [93,5%]	9,2% [NA]	De daling ten opzichte van 2023 wordt vooral veroorzaakt door de gewijzigde berekeningsmethodiek. Optimix belegt onder meer in beleggingsfondsen die worden beheerd door externe vermogensbeheerders die andere of geen uitsluitingen toepassen. Daardoor kan het voorkomen dat er wordt belegd in bedrijven die betrokken zijn bij schendingen van de beginselen van het VN Global Compact of van de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen. Ook de manier waarop schendingen door Clarity AI worden gemeten, kan hieraan bijdragen. Clarity AI maakt gebruik van Natural Language Processing (NLP) modellen om schendingen van deze indicator te identificeren. Alle controverses die door de NLP-modellen als mogelijke schendingen worden beschouwd, worden later door analisten van Clarity AI beoordeeld.	Wij beleggen niet direct in financiële instrumenten van ondernemingen die strijdig handelen met de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties. Ieder kwartaal laten wij Sustainalytics ons gehele beleggingsuniversum en alle posities waarin wij beleggen, toetsen op compliance met de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties. Optimix belegt, zolang de non-compliant situatie voortduurt, niet in door deze onderneming uitgegeven effecten.

Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2024	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
	11. Ontbreken van procedures en compliance-mechanismen 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	0,3% [97,3%]	0,6% [96,9%]	1,0% [NA]	De daling ten opzichte van 2023 wordt vooral veroorzaakt door de gewijzigde berekeningsmethodiek.	
	12. Niet-gecorrigeerde loonkloof tussen mannen en vrouwen	Gemiddelde niet-gecorrigeerde loonkloof tussen mannen en vrouwen bij ondernemingen waarin is belegd	8,7% [56,1%]	8,4% [46,2%]	11,0% [NA]		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	23,5% [97,3%]	25,8% [97,3%]	30,1% [NA]		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	0,0% [96,2%]	0,0% [97,2%]	0,0% [NA]		We sluiten bedrijven uit die betrokken zijn bij de productie, verkoop of distributie van controversiële wapens.

Indicatoren voor beleggingen in overheden en supranationale instellingen							
Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2024	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
Ecologisch	15. BKG-intensiteit	BKG-intensiteit landen waarin is belegd	112,9 ton CO ₂ e per miljoen EUR BBP [99,9%]	75,7 ton CO ₂ e per miljoen EUR BBP [97,6%]	207,8 ton CO ₂ e per miljoen EUR BBP [NA]		Wij sturen niet direct op deze indicator.
Sociaal	16. Landen waarin is belegd met schendingen van sociale rechten	Aantal landen waarin is belegd met schendingen van sociale rechten (absoluut aantal en relatief aantal gedeeld door alle landen waarin is belegd), als bedoeld in internationale verdragen en overeenkomsten, beginselen van de Verenigde Naties en, in voorkomend geval, nationaal recht	Absoluut: 3 Relatief: 3,6% van alle landen waarin is belegd [99,9%]	Absoluut: 3 Relatief: 3,3% van alle landen waarin is belegd [97,9%]	Absoluut: [NA] Relatief: 4,0% van alle landen waarin is belegd [NA]	In 2024 is indirect (via een fonds beheerd door een externe vermogensbeheerder) belegd in drie landen met sociale schendingen, te weten Guatemala, Libanon en Venezuela. De omvang van de posities is zeer gering.	Wij sturen niet direct op deze indicator.

Indicatoren voor beleggingen in vastgoedactiva							
Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2024	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.	Optimix belegt niet direct in vastgoed.
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.	Optimix belegt niet direct in vastgoed.

Aanvullende klimaat- en andere milieu-indicatoren							
Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2024	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
Water-, afval- en materiaalemissies	6. Watervverbruik en recycling	1. Gemiddeld watervverbruik (in kubieke meters) van de bedrijven waarin geïnvesteerd wordt per miljoen euro omzet 2. Gewogen gemiddeld percentage water dat wordt teruggewonnen en hergebruikt door de bedrijven waarin wordt geïnvesteerd	1: 3.276,8 m³ per miljoen EUR belegd [66,6%] 2: 0,5% [29,9%]	1: 1.278,3 m³ per miljoen EUR belegd [30,3%] 2: 1,6% [4,4%]	1: 4.615,6 m³ per miljoen EUR belegd [NA] 2: 1,3% [NA]	Voor deze indicator is beperkt data beschikbaar, ondanks een toename van het aantal bedrijven waarvoor data beschikbaar is. Dit bemoeilijkt een vergelijking tussen de referentieperioden.	Wij beleggen niet direct in bedrijven die internationale normen en conventies met betrekking tot milieukwesties schenden. Milieu is één van de vier thema’s van het Global Compact van de Verenigde Naties. De richtlijnen betreffende milieu zijn onder meer afgeleid van de Rio Declaration on Environment & Development (1992). Schendingen van milieunormen hangen vaak samen met grond- of watervervuiling of biodiversiteitsverlies.

Aanvullende indicatoren voor sociale thema's en arbeidsomstandigheden, eerbiediging van de mensenrechten, en bestrijding van corruptie en omkoping							
Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid		Parameter	Effecten 2024	Effecten 2023	Effecten 2022	Toelichting	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
Bestrijding van corruptie en omkoping	15. Gebrek aan maatregelen om corruptie en omkoping te bestrijden	Aandeel van de investeringen in bedrijven die niet Maatregelen ter bestrijding van corruptie en Omkoping in de zin van het Verdrag van Verenigde Naties tegen corruptie	0,33 % [97,7%]	1,55 % [96,7%]	1,95 % [NA]	De daling ten opzichte van 2023 wordt vooral veroorzaakt door de gewijzigde berekeningsmethodiek.	Wij beleggen niet direct in financiële instrumenten van ondernemingen die strijdig handelen met de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties.
							Ieder kwartaal laten wij Sustainalytics ons gehele beleggingsuniversum en alle posities waarin wij beleggen, toetsen op compliance met de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties.
							Optimix belegt, zolang de non-compliant situatie voortduurt, niet in door deze onderneming uitgegeven effecten.

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

In het Verantwoord Beleggingsbeleid beschrijven we onze algehele benadering om de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren te identificeren en te prioriteren. Dit beleid is goedgekeurd door de directie van Optimix Vermogensbeheer N.V. en wordt doorlopend geëvalueerd en regelmatig geüpdatet, op basis van relevante ontwikkelingen met betrekking tot verantwoord beleggen. De laatste volledige herziening was in december 2024. De uitvoering van het beleid is toegewezen aan de afdeling beleggingen.

Optimix erkent zijn verantwoordelijkheden als gedelegeerd belegger in beursgenoteerde effecten en andere beleggingsproducten. Optimix heeft als vermogensbeheerder de morele plicht om maatschappelijke verantwoordelijkheid na te streven. Vanuit onze maatschappelijke verantwoordelijkheid beleggen wij niet direct in financiële instrumenten van ondernemingen die stelselmatig overtredingen plegen op het gebied van mensenrechten, arbeidsvoorwaarden, milieu en anticorruptie. Deze ondernemingen worden geïdentificeerd aan de hand van criteria die zijn gebaseerd op de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties. In opdracht van Optimix analyseert Sustainalytics op kwartaalbasis het voor Optimix relevante beleggingsuniversum op deze non-compliant criteria. Als blijkt dat ondernemingen structureel een of meer van deze beginselen schenden doordat zij ernstige ongunstige effecten hebben, worden deze uitgesloten van belegging. Ook worden activiteiten geïdentificeerd die ongunstige effecten hebben op duurzaamheidsfactoren, zoals de winning van steenkool of de opwekking van energie uit steenkool. We beleggen niet direct in financiële instrumenten van ondernemingen die betrokken zijn bij deze activiteiten.

In ons beleggingsbeleid maken wij ook gebruik van fondsen beheerd door externe vermogensbeheerders. Het beleid en de processen van de externe vermogensbeheerder voor de identificatie en prioritering van ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren worden meegewogen in het selectieproces.

In lijn met het Verantwoord Beleggingsbeleid zijn de belangrijkste ongunstige effecten voor ons: broeikasgasemissies, CO₂-voetafdruk, broeikasgasintensiteit blootstelling aan ondernemingen actief in de sector fossiele brandstoffen en schendingen van de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties of van de richtsnoeren voor multinationale ondernemingen van de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (OESO). Naast het Verantwoord Beleggingsbeleid speelt de beschikbaarheid van data voor de uitvoering van het beleid een belangrijke rol. Voor het meten van de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren en het rapporteren hierover maakt Optimix gebruik van de duurzaamheidsdata van Clarity AI.

C. 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 het dit op de eerste plaats doen door fysieke of persoonlijke deelname aan aandeelhoudersvergaderingen en op de tweede plaats door middel van stemmen bij volmacht (proxy voting).

D. Verwijzingen naar internationale normen

Optimix heeft zich aan de volgende codes, principes en internationaal erkende standaarden verbonden:

- Global Compact van de Verenigde Naties. In de Global Compact staan universele principes beschreven over mensenrechten, arbeidsrechten, anti-corruptie en milieu. Deze principes zijn gebaseerd op algemeen erkende verdragen, zoals de Universele Verklaring van de Rechten van de Mens. Wij beleggen niet direct in financiële instrumenten van ondernemingen die strijdig handelen met de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties.
- De Principles for Responsible Investment, opgesteld door de Verenigde Naties (PRI). Optimix is ondertekenaar van de PRI. De PRI zijn zes beginselen die beleggers een kader bieden om ESG-kwesties te integreren in hun beleggingsproces. Wij integreren deze beginselen in ons Verantwoord Beleggingsbeleid.

Wij maken geen gebruik van toekomstgerichte klimaatscenario's. Dit wegens de aard van de beleggingen en de beperkte beschikbaarheid van betrouwbare en consistente data. Wij blijven de ontwikkelingen op dit gebied nauwlettend volgen en zullen onze benadering herzien indien nieuwe inzichten of regelgeving daartoe aanleiding geven.

E. Historische vergelijking

Deze verklaring inzake belangrijkste ongunstige effecten heeft betrekking op de referentieperiode van 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024. Ook wordt een vergelijking gemaakt met voorgaande rapportagejaren.

In 2024 heeft onze gegevensleverancier, Clarity AI, de berekeningsmethodiek voor de nadelige effecten gewijzigd. In de vorige verslagperioden werden de nadelige effecten berekend op basis van alleen de voor de betreffende indicator relevante beleggingen. In de huidige verslagperiode worden de nadelige effecten berekend op basis van alle beleggingen. Hierdoor vallen de meeste indicatoren lager uit dan in de vorige verslagperiode. Door de berekeningsmethode voor de nadelige effecten aan te passen, wordt aangesloten bij de bredere marktpraktijk en wettelijke vereisten. De gewijzigde berekeningsmethodiek maakt een historische vergelijking minder goed mogelijk. Dit geldt niet voor alle indicatoren, bijvoorbeeld voor de uitstoot van broeikasgasemissies (indicator 1) en het aantal landen waarin is belegd met schendingen van sociale rechten (indicator 16).