

Model voor de precontractuele informatieverstopping voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852

Duurzame belegging:

een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan het behalen van een milieudoelstelling, 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. In de verordening is geen lijst van sociaal duurzame economische activiteiten vastgesteld. Duurzame beleggingen met een milieudoelstelling kunnen al dan niet in overeenstemming zijn met de taxonomie.

Productbenaming: InDelta Private Equity Index Fonds

Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 9845008FWE3ED9MBE260

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

Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?



Yes



No

Er zal een minimaal aandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling worden gedaan: ___%

in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

Er zal een minimaal aandeel duurzame beleggingen met een sociale doelstelling worden gedaan: ___%

Het product promoot ecologische/sociale (E/S) kenmerken, en hoewel het geen duurzame beleggingen als doelstelling heeft, zal het een minimaal aandeel duurzame beleggingen van ___% behelzen.

met een milieudoelstelling in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

met een milieudoelstelling in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie

met een sociale doelstelling

Het product promoot E/S-kenmerken, maar zal geen duurzame beleggingen doen



Welke ecologische en/of sociale kenmerken promoot dit financiële product?

Dit product promoot zowel ecologische als sociale kenmerken. Ecologische kenmerken worden gepromoot door niet te beleggen in ondernemingen die het VN Global Compact schenden en door bij gelijkwaardige producten te kiezen voor het product met de hoogste ESG score. Meer in het bijzonder worden de volgende ecologische kenmerken gepromoot: klimaatmitigatie.

Door beleggingen uit te sluiten in de tabaksindustrie en ondernemingen die cluster munitie, of cruciale onderdelen daarvan, produceren, verkopen of distribueren en niet te beleggen in ondernemingen die het VN Global Compact schenden en door bij gelijkwaardige producten te kiezen voor het product met de hoogste ESG-score, promoten we onder andere een gezondere samenleving en betere mensenrechten. Er wordt geen gebruik gemaakt van een referentie benchmark.

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

● **Met welke duurzaamheidsindicatoren wordt de verwezenlijking van elk van de door dit financiële product gepromote ecologische of sociale kenmerken gemeten?**

- Aandeel beleggingen in ondernemingen die actief zijn in tabaksindustrie
- Aandeel beleggingen in ondernemingen die clustermedicatie, of cruciale onderdelen daarvan, produceren, verkopen of distribueren
- Aandeel beleggingen in ondernemingen die betrokken zijn geweest bij schendingen van de beginselen van het VN Global Compact
- ESG-scores van de individuele aandelen



● **Wat zijn de doelstellingen van de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk beoogt te doen en hoe draagt de duurzame belegging bij tot die doelstellingen?**

Niet van toepassing.

● **Hoe doen de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk beoogt te doen geen ernstige afbreuk aan ecologische of sociale duurzame beleggingsdoelstellingen?**

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.

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.

De belangrijkste ongunstige effecten zijn de belangrijkste negatieve effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren die verband houden met ecologische en sociale thema's en arbeidsomstandigheden, eerbieding van de mensenrechten en bestrijding van corruptie en omkoping.



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

Ja, doordat wij niet beleggen in ondernemingen in de tabaksindustrie en in ondernemingen die de UN Global Compact principes schenden, houden wij rekening met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren. In ons jaarverslag rapporteren wij hierover.

Nee

Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

Het InDelta Private Equity Index Fonds belegt in grootste beursgenoteerde aandelen in de sector private equity, vooral in het Verenigd Koninkrijk en de Verenigde Staten. Het Sub-Fonds voert een passief beleggingsbeleid, met een jaarlijkse herweging. De portefeuille is opgebouwd uit 50 aandelen, waarbij de aandelen gelijk gewogen zijn.

ESG-score

Bij de samenstelling van het Fonds worden ESG ('Environment, Social, Governance'. Milieu, sociaal en goed bestuur.) criteria meegewogen in het selectieproces. De mate waarin een bedrijf presteert op het gebied van duurzaamheid, maatschappelijke betrokkenheid en transparant bestuur kan worden uitgedrukt in een ESG-score. Indien er bedrijven met een vergelijkbare marktkapitalisatie of kredietwaardigheid naar voren komen, selecteert InDelta het bedrijf met de hoogste gemiddelde ESG-score. Bedrijven met een hogere ESG-score maken bij InDelta dus meer kans maken om in het indexfonds te worden opgenomen.

InDelta stelt de ESG-score van een onderneming vast door een gemiddelde te nemen van de ESG-scores van erkende onderzoeksbureaus / dataleveranciers (Revinitiv, Bloomberg, RobecoSAM (onderdeel van S&P Global) en Sustainalytics). InDelta gebruikt de totale ESG-scores van dataleveranciers, zodat alle ESG-factoren en indicatoren worden meegewogen. De belangrijkste factoren zijn:

Milieu

- Klimaatimpact
- Luchtvervuiling
- Energie-efficiëntie
- Watervervuiling

Sociaal

- Mensenrechten
- Diversiteit van het personeelsbestand
- Maatschappelijke betrokkenheid
- Gezondheid en veiligheid van het personeel

Bestuur

- Bestuursstructuur
- Leidinggevende prestaties en beloning
- Rechten van aandeelhouders
- Bedrijfsethiek

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

Praktijken op het gebied van goed bestuur omvatten goede managementstructuur en, betrekkingen met werknemers, beloning van het betrokken personeel en naleving van de belastingwetgeving.

InDelta berekent zelf het gemiddelde verschil van de ESG-scores tussen vergelijkbare bedrijven. Het verschil tussen de ESG-scores van dezelfde dataleverancier van 2 bedrijven wordt berekend, als beide bedrijven een score hebben. Als een bedrijf geen ESG-score heeft van één of meer dataleveranciers, dan wordt de score genegeerd. Het gemiddelde van alle beschikbare ESG-scoreverschillen zal bepalen welk bedrijf beter is. Als een bedrijf geen ESG-score heeft of er is geen overeenkomende ESG-score met een vergelijkbaar bedrijf om minimaal 1 verschil te berekenen, dan is de beslissing aan het Fonds. Het Fonds rapporteert maandelijks de ESG-scores binnen de organisatie. Het rapport wordt behandeld in het Risk & Compliance Committee en het Beleggingscommittee. Minstens één keer per jaar wordt het Fonds geëvalueerd via een product goedkeurings- en beoordelingsproces. De doelstelling is om vast te stellen of het product nog steeds aansluit bij de behoeften van klanten. In deze review worden ook de ESG-criteria beoordeeld.

Uitsluitingenlijst

Aanvullend maakt InDelta gebruik van uitsluitingslijsten. InDelta belegt bewust niet in ondernemingen die clustermunie, of cruciale onderdelen daarvan, produceren, verkopen of distribueren. Daarnaast zal InDelta niet beleggen in ondernemingen die het VN Global Compact schenden en actief zijn in de tabaksindustrie. Deze bedrijven zijn opgenomen in de InDelta uitsluitingenlijst "Bijzondere bepalingen". De lijst wordt tenminste jaarlijks herzien. De portefeuille wordt doorlopend gemonitord of het nog voldoet aan de uitsluitingen en ecologische en sociale kenmerken.

● **Welke bindende elementen van de beleggingsstrategie zijn bij het selecteren van de beleggingen gebruikt om te voldoen aan alle ecologische en sociale kenmerken die dit financiële product promoot?**

Het Fonds heeft de volgende bindende elementen:

- Uitsluitingen van bedrijven die:
 - actief zijn in de tabaksindustrie
 - die clustermunie, of cruciale onderdelen daarvan, produceren, verkopen of distribueren
 - die het VN Global Compact schenden.
- Bij gelijkwaardige producten wordt er gekozen voor het product met de hoogste ESG-score. Deze ESG indicatoren komen van derde partijen, zoals; Bloomberg Refinitiv, Sustainalytics, MSCI en S&P.

● **Wat is het toegezegde minimumpercentage voor het beperken van de beleggingsruimte overwogen vóór de toepassing van die beleggingsstrategie?**

Niet van toepassing.

● **Wat is het beoordelingsbeleid voor praktijken op het gebied van goed bestuur van de ondernemingen waarin is belegd?**

Beoordelingen voor praktijken van goed bestuur zijn onderdeel van het beleggingsbeleid. Factoren die worden meegenomen bij de beoordeling zijn onder andere goede managementstructuren, betrekkingen met hun werknemers, beloning van het betrokken personeel en anti-corruptie en belastingwetgeving. De beoordeling vindt plaats door de 'Governance' score van Refinitiv en Bloomberg te gebruiken.



Welke activa-allocatie is er voor dit financiële product gepland?

Het InDelta Private Equity Index Fonds belegt in grootste beursgenoteerde aandelen in de sector private equity, vooral in het Verenigd Koninkrijk en de Verenigde Staten. Het Sub-Fonds voert een


passief beleggingsbeleid, met een jaarlijkse herweging. De portefeuille is opgebouwd uit 50 aandelen, waarbij de aandelen gelijk gewogen zijn. Als de bedrijven een vergelijkbare omvang hebben, zal het Sub-Fonds beleggen in het bedrijf met de hoogste ESG-score.

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- De **omzet** die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waar is belegd weerspiegelen;
- De **kapitaaluitgaven** (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 weerspiegelen.

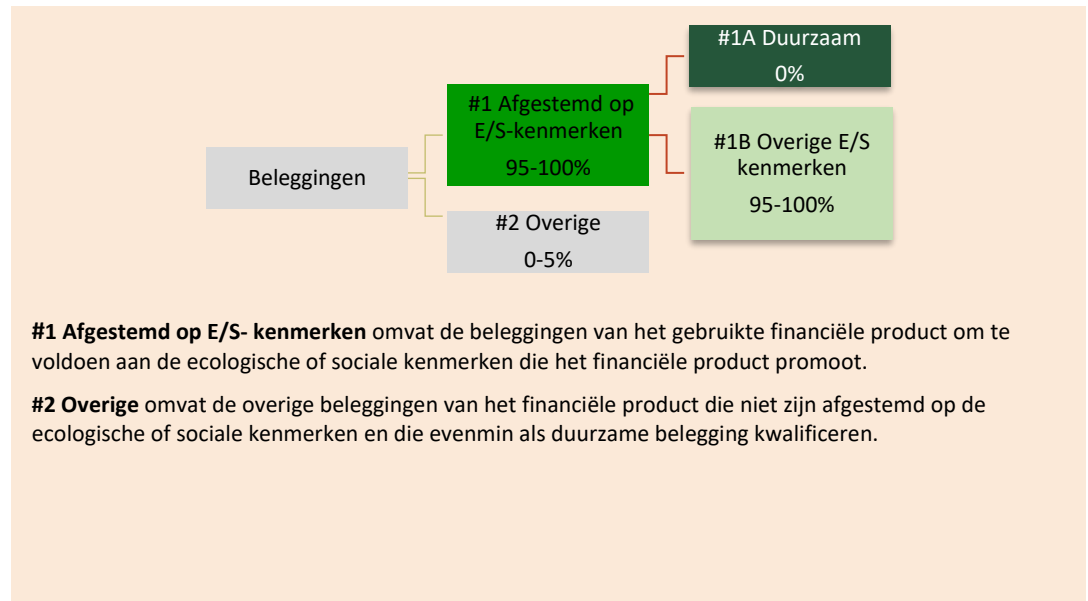
Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een milieudoelstelling.

Transitieactiviteiten zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgasemissies hebben die overeenkomen met de beste prestaties.

 zijn duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die **geen rekening houden met de criteria** voor ecologisch duurzame economische activiteiten in het kader van de EU-taxononomie.

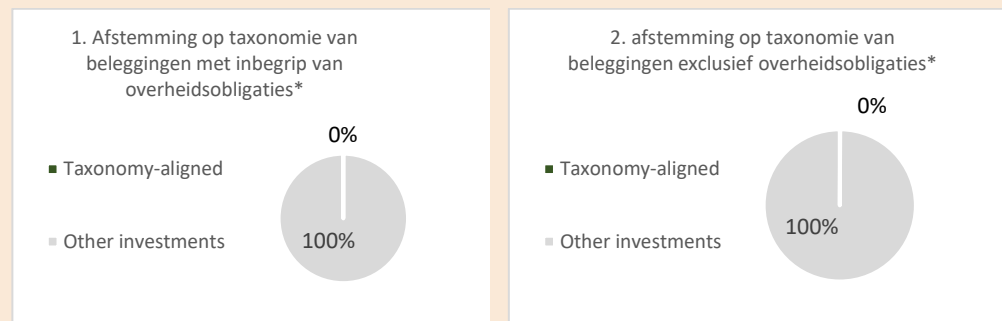
● **Op welke wijze voldoet het gebruik van derivaten aan de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot?**

Niet van toepassing.



In welke minimale mate zijn duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxononomie?

De twee onderstaande grafieken tonen in het groen het minimumpercentage beleggingen dat is afgestemd op de EU-taxononomie. 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.*



* Voor deze grafieken omvatten "staatsobligaties" alle blootstellingen aan staatsschulden.

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

Niet van toepassing.



Wat is het minimumaandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet zijn afgestemd op de EU- taxonomie?

Niet van toepassing.



Wat is het minimumaandeel van sociaal duurzame beleggingen?

Niet van toepassing.



Welke beleggingen zijn opgenomen in “#2 Overige”? Waarvoor zijn deze bedoeld en bestaan er ecologische of sociale minimumwaarborgen?

Dit zal uit cash bestaan. Hiervoor bestaan geen ecologische of sociale minimumwaarborgen.



Is er een specifieke index als referentiebenchmark aangewezen om te bepalen of dit financiële product is afgestemd op de ecologische en/of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?

Niet van toepassing.

- ***Hoe wordt de referentiebenchmark doorlopend afgestemd op alle ecologische of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?***

Niet van toepassing.

- ***Hoe wordt de afstemming van de beleggingsstrategie op de methodologie van de index doorlopend gewaarborgd?***

Niet van toepassing.

- ***In welk opzicht verschilt de aangewezen index van een relevante brede marktindex?***

Niet van toepassing.

- ***Waar is de voor de berekening van de aangewezen index gebruikte methodologie te vinden?***

Niet van toepassing.

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



Waar is er online meer productspecifieke informatie te vinden?

U vindt meer productspecifieke informatie op de website:

<https://fundshare.nl/document?fundName=InDelta%20Private%20Equity%20Index%20Fonds>