

# DUURZAAMHEIDSVERKLARING

## 1. VN-KLIMAATAKKOORD VAN PARIJS

Op grond van het VN-klimaatakkoord van Parijs, welke is ingegaan per 2020, worden er maatregelen genomen om de wereld te beschermen tegen de gevolgen van klimaatverandering. Het voorkomen van verdere klimaatverandering kan worden gedaan door de uitstoot van broeikasgassen te verminderen. Het belangrijkste doel van het Klimaatakkoord is om de CO<sub>2</sub>-uitstoot, ten opzichte van 1990, in 2030 met 49% en in 2050 met 95% te verminderen.

In voornoemd kader is onder meer per 10 maart 2021 de ESG-verordening (2019/2088) over informatieverstrekking inzake duurzame beleggingen van kracht (SFDR). ESG staat voor Environmental, Social en Governance (Milieu, Maatschappij en Governance) en verwijst naar de drie centrale factoren in het meten van de duurzaamheid van een belegging. Op grond van deze verordening hebben financiële ondernemingen, waaronder Wijs & van Oostveen Fund Management (hierna: de Beheerder), bepaalde informatieverplichtingen inzake onder meer transparantie in het meewegen van de negatieve duurzaamheidsimpact bij investeringsbeslissingen en de publicatie van precontractuele duurzaamheidsinformatie.

## 2. DUURZAAMHEIDSRISICO'S IN BELEGGINGSBESLISSINGEN

Een duurzaamheidsrisico is het risico dat een belegging waarde verliest als gevolg van een duurzaamheidsgebeurtenis of -omstandigheid. Voorbeelden hiervan zijn klimaatverandering, betrokkenheid bij kinderarbeid of schaarste van grondstoffen. Dergelijke gebeurtenissen en omstandigheden kunnen een nadelig effect hebben op de waarde van beleggingen. Zo kan schaarste van grondstoffen ertoe leiden dat bepaalde bedrijven minder gaan produceren, waardoor aandelen in deze bedrijven in waarde kunnen dalen.

We beoordelen de potentiële impact van duurzaamheidsrisico's voor alle beleggingen op dezelfde manier als andere risico's, zoals bijvoorbeeld het marktrisico. Per geïdentificeerd risico, dus ook voor duurzaamheidsrisico's, wordt vastgesteld welke beheersmaatregelen hierop van toepassing zijn of zouden moeten worden ingesteld. Deze beheersmaatregelen moeten ertoe leiden dat de kans dat het risico zich voordoet, wordt beperkt en/of de impact die ontstaat wanneer het risico zich voordoet wordt verlaagd. Indien voor een adequate beheersing van een risico het wenselijk is nieuwe of aanvullende beheersingsmaatregelen in te stellen, neemt de risico-eigenaar hiertoe het initiatief. Tot het moment dat deze beheersingsmaatregelen zijn geïmplementeerd (en goed werken) monitort de risicomanager de betreffende risico's met verhoogde aandacht.

## 3. ONGUNSTIGE EFFECTEN VAN BELEGGINGSBESLISSINGEN OP DUURZAAMHEIDSFACTOREN

Duurzaamheidsfactoren zijn ecologische, sociale- en werkgelegenheidszaken, eerbiediging van de mensenrechten en bestrijding van corruptie en van omkoping. De Beheerder neemt op dit moment geen ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren op entiteitsniveau mee. De reden hiervoor is dat de Beheerder verschillende fondsen beheerd met elk hun eigen beleggingsstrategie. De Beheerder bepaald voor ieder fonds of en zo ja welke ongunstige effecten zij op fondsniveau meeneemt

in haar beleggingsbeleid. In de prospectussen van de verschillende fondsen, wordt toegelicht of ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren wel of niet meegenomen worden. Indien de Beheerder overgaat naar één duurzaamheidsstrategie op entiteitsniveau zal zij heroverwegen of zij ongunstige effecten op entiteitsniveau zal meenemen.

#### 4. DUURZAAMHEIDSRISICO'S IN RELATIE TOT HET BELONINGSBELEID

De Beheerder heeft, afgezien van directie, geen personeel in dienst. Zij keert geen vaste beloning of variabele beloning uit. De beheerder heeft een deel van haar taken uitbesteed aan medewerkers van Wijs & van Oostveen B.V. Op deze medewerkers is het beloningsbeleid van Wijs & van Oostveen van toepassing en dit beloningsbeleid is op de volgende website geplaatst: <https://www.wijs.nl/belangrijke-informatie>.

Ons beloningsbeleid is in lijn is met onze strategie, risicobereidheid, doelstellingen en waarden. Het beloningsbeleid is erop gericht dat beloning van medewerkers niet leidt tot onwenselijke (duurzaamheids)risico's of gedrag. Onze medewerkers krijgen een vaste maandelijkse vergoeding. Deze vergoedingen worden afgestemd op de competenties van de medewerker. Wij hebben de mogelijkheid om variabele beloningen uit te keren. De variabele beloning is zowel op financiële als op niet-financiële criteria gebaseerd. Minimaal 50% moet gebaseerd zijn op niet-financiële criteria. Door dit beleid wordt niet aangezet tot ongewenst gedrag, zoals het nemen van onverantwoorde (duurzaamheids)risico's. Het beloningsbeleid is op de volgende website geplaatst: <https://www.wijs.nl/belangrijke-informatie>.