

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



Productbenaming :

Money Market SRI Fund

Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI):

529900UVBCD39GT3X913

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

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan het behalen van een milieudoelstelling of een sociale doelstelling, 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 **ecologische 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.

Had dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Er zijn duurzame beleggingen met een milieudoelstelling gedaan : %

Het product promootte ecologische sociale (E/S) kenmerken en hoewel het geen duurzame beleggingen als doelstelling had, had een minimum-aandeel duurzame beleggingen van 45.46%

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

met een milieudoelstelling 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

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

met een sociale doelstelling

Er zijn duurzame beleggingen met een sociale doelstelling gedaan: %

Het product promootte E/S-kenmerken, maar deed geen duurzame beleggingen.



In hoeverre is voldaan aan de ecologische en/of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?

Tijdens de periode promootte het product ecologische en/of sociale kenmerken door te streven naar een ESG-score die hoger was dan de ESG-score van het beleggingsuniversum die wordt vertegenwoordigd door de ICE BOFA 1-3 JAAR GLOBAL CORPORATE INDEX. Om de ESG-score van het beleggingsproduct en het beleggingsuniversum te bepalen, worden de ESG-prestaties voortdurend beoordeeld door de gemiddelde prestaties van een effect te vergelijken met de sector van de emittent van het effect, met betrekking tot elk van de drie ESG-kenmerken van milieu, maatschappij en governance. Het beleggingsuniversum is een breed marktuniversum dat niet evalueert of componenten bevat die gebaseerd zijn op ecologische en/of sociale kenmerken en daarom niet bedoeld zijn om consistent te zijn met de kenmerken die door het fonds worden gepromoot. Er zijn geen ESG-benchmarks aangewezen.

Het product heeft het label SRI (Socially Responsible Investment). Het hele jaar door heeft het getracht de 3 dimensies (milieu, sociaal en governance) te promoten door bij de samenstelling van de portefeuille rekening te houden met de ESG-rating van emittenten.

De ESG-rating van emittenten is bedoeld om te beoordelen of zij in staat zijn om de mogelijke negatieve impact van hun activiteiten op duurzaamheidsfactoren te beheersen. Deze analyse evalueert hun gedrag op het gebied van milieu, maatschappij en bestuur door hen een ESG-rating toe te kennen die varieert van A (beste score) tot G (slechtste score), om tot een meer algemene beoordeling van risico's te komen.

1. De portefeuille heeft het uitsluitingsbeleid van Amundi consequent als volgt toegepast:

- wettelijke uitsluitingen van controversiële wapens;
- bedrijven die een of meer van de 10 beginselen van het Global Compact van de VN ernstig en herhaaldelijk schenden, zonder geloofwaardige corrigerende maatregelen;
- de sectorale uitsluitingen van de Amundi Groep voor steenkool en tabak (details van dit beleid zijn beschikbaar in het beleid inzake verantwoord beleggen van Amundi, beschikbaar op de www.amundi.fr).

2. Er werd niet belegd in emittenten met een rating F of G. Voor elke emittent waarvan de rating is verlaagd naar F of G, worden de effecten die zich reeds in de portefeuille bevinden, binnen een bepaalde termijn verkocht in overeenstemming met de verbintenissen die zijn aangegaan in het prospectus van het product.

3. De gewogen gemiddelde ESG-score van de portefeuille is consequent hoger geweest dan de gewogen gemiddelde ESG-score van het beleggingsuniversum van het product, na eliminatie van de top 20% van de emittenten.

4. Het product gaf de voorkeur aan de best beoordeelde emittenten binnen hun sector volgens de ESG-criteria die zijn vastgesteld door het team van niet-financiële analisten van de beheermaatschappij ("best in class"-benadering). Met uitzondering van de bovenstaande uitsluitingen zijn alle economische sectoren vertegenwoordigd in deze aanpak en kan de ICB dus worden blootgesteld aan bepaalde controversiële sectoren.

● **Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?**

Amundi heeft een eigen intern ESG-ratingproces ontwikkeld op basis van de "Best-in-class"-benadering. Ratings die zijn aangepast aan elke activiteitensector zijn bedoeld om de dynamiek te beoordelen waarin bedrijven zich ontwikkelen.

De gebruikte duurzaamheidsindicator is de gemiddelde ESG-score van het product, die hoger moet zijn dan de ESG-score van het beleggingsuniversum.

Aan het einde van de periode:

- De gewogen gemiddelde ESG-score van de portefeuille is: 0,919 (C).
- De gewogen gemiddelde ESG-score van het referentie-universum is: 0,044 (D).

De ESG-rating van Amundi die wordt gebruikt om de ESG-score te bepalen, is een kwantitatieve ESG-score die wordt vertaald in zeven scores, variërend van A (de beste scores in het universum) tot G (de slechtste). In de ESG-ratingschaal van Amundi komen de effecten op de uitsluitingslijst overeen met een score van G.

Voor zakelijke emittenten worden de ESG-prestaties wereldwijd en aan de hand van relevante criteria beoordeeld in vergelijking met de gemiddelde prestaties van hun activiteitensector, op

door de combinatie van de drie ESG-dimensies:

- de milieudimensie: het onderzoekt het vermogen van uitstoters om hun directe en indirecte impact op het milieu te beheersen door hun energieverbruik te beperken, hun uitstoot van broeikasgassen te verminderen, de uitputting van hulpbronnen tegen te gaan en de biodiversiteit te beschermen;
- de sociale dimensie: het meet de manier waarop een emittent werkt op basis van twee verschillende concepten: de strategie van de emittent om zijn menselijk kapitaal te ontwikkelen en de eerbiediging van de mensenrechten in het algemeen;
- De governance dimensie: beoordeelt het vermogen van de emittent om de basis te leggen voor een effectief kader voor corporate governance en om op lange termijn waarde te genereren.

De ESG-ratingmethodologie van Amundi is gebaseerd op 38 criteria, ofwel generiek (gemeenschappelijk voor alle bedrijven, ongeacht hun activiteit) of sectorspecifiek, gewogen per sector en in overweging genomen op basis van hun impact op de reputatie, operationele efficiëntie en regelgeving van de emittent. De ESG-ratings van Amundi zullen waarschijnlijk wereldwijd worden uitgedrukt op de drie dimensies E, S en G of afzonderlijk op elke milieu- of sociale factor.

● **... en in vergelijking tot voorafgaande perioden?**

Aan het einde van de voorgaande periode was de gewogen gemiddelde ESG-score van de portefeuille () en de gewogen gemiddelde ESG-score van het ESG-beleggingsuniversum ().

● **Wat waren de doelstellingen van de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan en hoe droeg de duurzame belegging bij tot die doelstellingen?**

De doelstellingen van duurzaam beleggen waren om te beleggen in bedrijven die aan twee criteria voldoen:

1. beste praktijken op milieu- en sociaal gebied te volgen; en
2. geen producten en diensten genereren die schadelijk zijn voor het milieu en de samenleving.

De definitie van "best presterend" bedrijf is gebaseerd op een eigen ESG-methodologie van Amundi die tot doel heeft de ESG-prestaties van een bedrijf te meten. Om als "toppresteerder" te worden beschouwd, moet een bedrijf de hoogste score behalen in de top drie (A, B of C, op een beoordelingsschaal van A tot G) in zijn branche op ten minste één belangrijke milieu- of sociale factor. Belangrijke milieu- en sociale factoren worden op sectorniveau in kaart gebracht. De identificatie van deze factoren is gebaseerd op Amundi's ESG-analysekader, dat niet-financiële gegevens combineert met kwalitatieve analyse van de bijbehorende sectorale en duurzaamheidsthema's. Factoren die als materieel zijn aangemerkt, dragen voor meer dan 10% bij aan de algemene ESG-score. Voor de energiesector zijn de materiële factoren bijvoorbeeld: emissies en energie, biodiversiteit en vervuiling, gezondheid en veiligheid, lokale gemeenschappen en mensenrechten.

Om bij te dragen aan de bovenstaande doelstellingen mag de onderneming waarin wordt belegd geen significante blootstelling hebben aan activiteiten (bv. tabak, wapens, gokken, steenkool, luchtvaart, vleesproductie, productie van meststoffen en pesticiden, productie van kunststoffen voor eenmalig gebruik) die niet verenigbaar zijn met deze criteria.

Het duurzame karakter van een belegging wordt beoordeeld op het niveau van de onderneming waarin wordt belegd. Voor externe ICB's zijn de criteria voor het bepalen van de duurzame beleggingen die deze onderliggende ICB's mogen aanhouden en hun doelstellingen afhankelijk van de specifieke aanpak van elke beheermaatschappij.

● **Hoe hebben de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan, geen ernstige afbreuk gedaan aan ecologisch of sociaal duurzame beleggingsdoelstellingen?**

Om ervoor te zorgen dat duurzame beleggingen geen aanzienlijke schade aanrichten, gebruikte Amundi twee filters:

- Het eerste "geen ernstige afbreuk doen aandoen"-filter ("Do Not Significant Harm") is gebaseerd op de monitoring van de verplichte indicatoren van de belangrijkste negatieve effecten in bijlage 1, tabel 1, bij Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1288 wanneer betrouwbare gegevens beschikbaar zijn (bv. broeikasgasintensiteit van begunstigde ondernemingen) via een combinatie van indicatoren (bv. , koolstofintensiteit) en specifieke drempels of regels (bv. de koolstofintensiteit van de begunstigde onderneming behoort niet tot het laatste deciel van de sector). Amundi houdt al rekening met specifieke indicatoren van de belangrijkste negatieve effecten in haar uitsluitingsbeleid als onderdeel van het verantwoord beleggingsbeleid van Amundi (bv. blootstelling aan controversiële wapens). Deze uitsluitingen, die van toepassing zijn in aanvulling op de hierboven

beschreven tests, hebben betrekking op de volgende onderwerpen: uitsluitingen voor controversiële wapens, schendingen van de beginselen van het Global Compact van de VN, steenkool en tabak.

- Naast de specifieke duurzaamheidsfactoren die onder het eerste filter vallen, heeft Amundi een tweede filter gedefinieerd, die geen rekening houdt met de verplichte indicatoren van de belangrijkste ongunstige effecten hierboven, om na te gaan of een bedrijf niet slecht presteert vanuit milieu- of sociaal oogpunt in vergelijking met andere bedrijven in zijn sector, die overeenkomt met een milieu- of sociale score groter dan of gelijk aan E volgens de ESG-rating van Amundi. Voor externe ICB's hangt de overweging van het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" en de impact van duurzame beleggingen af van de methodologieën die specifiek zijn voor elke beheermaatschappij van de onderliggende ICB's. Hoe is rekening gehouden met de indicatoren voor ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren?

Zoals hierboven beschreven, werden indicatoren van negatieve effecten in aanmerking genomen in het eerste DNSH-filter (Do Not Significant Harm): Dit is gebaseerd op de monitoring van de verplichte indicatoren van de belangrijkste ongunstige effecten in bijlage 1, tabel 1, bij Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1288 wanneer betrouwbare gegevens beschikbaar zijn via de combinatie van de volgende indicatoren en specifieke drempels of regels:

- een CO2-intensiteit hebben die niet behoort tot het laatste deciel van bedrijven in de sector (geldt alleen voor sectoren met een hoge intensiteit), en
- een diversiteit van de raad van bestuur hebben die niet tot het laatste deciel van bedrijven in zijn sector behoort, en
- vrij zijn van controverses op het gebied van arbeidsomstandigheden en mensenrechten
- vrij zijn van elke controverses op het gebied van biodiversiteit en vervuiling.

Amundi houdt al rekening met specifieke Principal Adverse Impacts in haar uitsluitingsbeleid als onderdeel van haar Responsible Investment Policy. Deze uitsluitingen, die van toepassing zijn in aanvulling op de hierboven beschreven tests, hebben betrekking op de volgende onderwerpen: uitsluitingen voor controversiële wapens, schendingen van de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties, steenkool en tabak.

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

Ja. De OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de Verenigde Naties inzake bedrijfsleven en mensenrechten zijn geïntegreerd in de ESG-ratingmethodologie van Amundi. De eigen ESG-ratingtool evalueert emittenten aan de hand van gegevens die beschikbaar zijn bij gegevensaanbieders. Het model heeft bijvoorbeeld een speciaal criterium genaamd "Betrokkenheid van de gemeenschap en mensenrechten" dat wordt toegepast op alle sectoren, naast andere mensenrechtengerelateerde criteria, waaronder maatschappelijk verantwoorde toeleveringsketens, arbeidsomstandigheden en arbeidsverhoudingen. Daarnaast monitoren we ten minste elk kwartaal controverses, waaronder bedrijven die zijn geïdentificeerd voor mensenrechtenschendingen. Wanneer er controverses ontstaan, beoordelen analisten de situatie en passen ze een score toe op de controverses (met behulp van een eigen, eigen scoremethodologie) en bepalen ze de beste manier van handelen. Controversescores worden elk kwartaal bijgewerkt om gelijke tred te houden met trends en herstelinspanningen.

De belangrijkste

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

In de EU-taxonomie is het beginsel 'geen ernstige afbreuk doen' vastgesteld, dat inhoudt dat op de 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 belegging van het resterende deel van dit financiële product houden geen rekening met de EU-criteria voor ecologische duurzame economische activiteiten.

Andere duurzame beleggingen mogen ook geen ernstig afbreuk doen aan milieu of sociale doelstellingen.



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

Er is rekening gehouden met de verplichte indicatoren van de belangrijkste ongunstige effecten die zijn vastgesteld in bijlage 1, tabel 1, bij Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1288, door de uitvoering van uitsluitingsbeleid (normatief en sectoraal), de integratie van ESG-ratings in het beleggingsproces, engagement en stembenaderingen:

- Uitsluiting: Amundi heeft prescriptieve uitsluitingsregels gedefinieerd, per activiteit en per sector, die betrekking hebben op enkele van de belangrijkste duurzaamheidsindicatoren die in de Verordening worden opgesomd "Openbaarmaking".
- ESG-integratie: Amundi heeft minimale ESG-integratienormen aangenomen die standaard worden toegepast op haar actief beheerde open-end fondsen (exclusief emittenten met een G-rating en de beste gewogen gemiddelde ESG-score boven de toepasselijke benchmark). De 38 criteria die in de ESG-ratingbenadering van Amundi worden gebruikt, zijn ook ontworpen om rekening te houden met de belangrijkste effecten op duurzaamheidsfactoren, evenals met de kwaliteit van de mitigatie.
- Engagement: Engagement is een continu en gericht proces om de activiteiten of het gedrag van bedrijven te beïnvloeden. Het doel van engagement is onder te verdelen in twee categorieën: een uitgevende instelling inschakelen om de milieu- en sociale dimensie beter te integreren, een uitgevende instelling inschakelen om haar impact op milieu-, sociale en mensenrechtenkwesies of andere duurzaamheidskwesies die van belang zijn voor de samenleving en de wereldeconomie te verbeteren.
- Stemmen: Het stembeleid van Amundi beantwoordt aan een holistische analyse van alle langetermijnkwesies die van invloed kunnen zijn op waardecreatie, inclusief materiële ESG-kwesies (het stembeleid van Amundi is te vinden op haar website).
- Controversemonitoring: Amundi heeft een controversemonitoringsysteem ontwikkeld dat vertrouwt op drie externe gegevensverstrekkers om controverses en hun ernst systematisch te monitoren. Deze kwantitatieve benadering wordt vervolgens verrijkt met een grondige beoordeling van elke ernstige controverse, uitgevoerd door ESG-analisten en de periodieke evaluatie van de evolutie ervan. Deze aanpak is van toepassing op alle Amundi-fondsen.

Voor meer informatie over hoe de verplichte indicatoren voor de belangrijkste negatieve effecten worden gebruikt, zie de SFDR-verklaring die beschikbaar is op www.amundi.fr.



Wat waren de grootste beleggingen van dit financiële product?

De lijst bevat de beleggingen die het grootste aandeel beleggingen van het financiële product vormen tijdens de referentieperiode, te weten: 31/12/2023

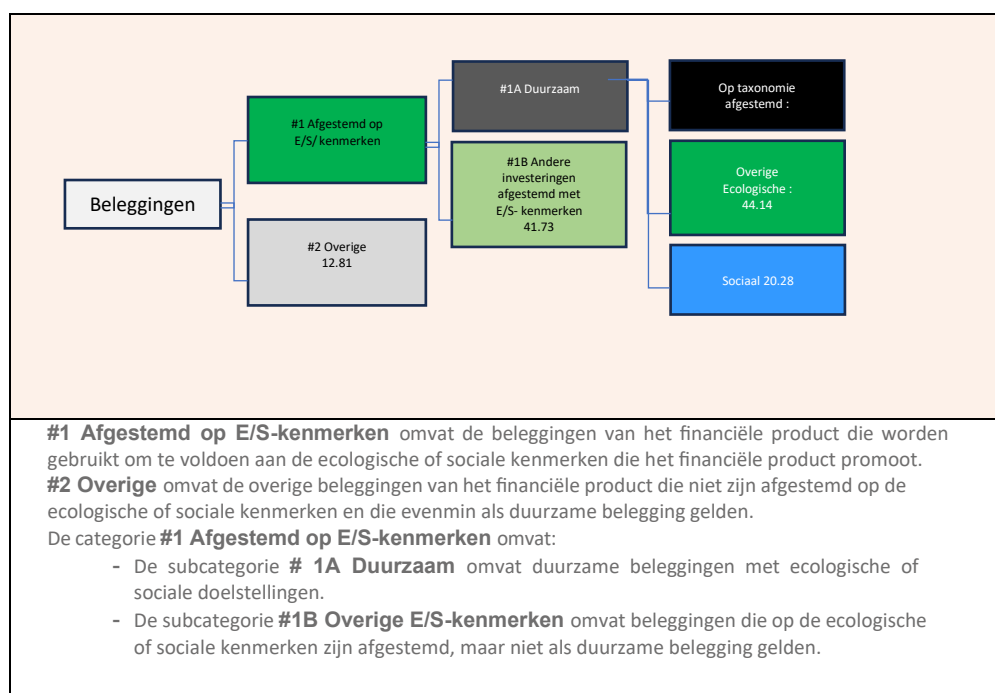
Grootste Beleggingen	Sector	% Activa	Land
NCP 06/07/23 ACOSS EUR F 3,22	Agentschappen	FRA	2,91 %
DAT 03/07/23 LBP EUR F 3.38	Ander	FRA	2,42 %
Geldprijs 06/07/23 BELG EUR F 3,28	Staatsobligaties	BEL	2,42 %
Geldprijs 06/07/23 LBP EUR F 3,39	Financieren	FRA	2,42 %
NCP 12/07/23 CREDAGRI EUR V ESTR OIS +0.	Financieren	FRA	1,94 %
Geldprijskaartje 24/07/23 SANTCFSP EUR F 3,41	Financieren	ESP	1,45 %
NCP 24/07/23 ENGIE EUR V ESTR OIS +1.0E-	Utilities	FRA	1,16 %
Geldautomaat: 06/07/23 LBANK EUR F 3,35	Lokale overheden	DEU	1,09 %
NCP 17/07/23 CREDAGRI EUR V ESTR OIS +0.	Financieren	FRA	1,07 %
NCP 03/07/23 CREDAGRI EUR V ESTR OIS +0.	Financieren	FRA	0,97 %
NGEU			
NCP 27/11/23 LBP EUR V ESTR OIS +0.18	Financieren	FRA	0,82 %
EU 3% 03/53 NGEU	Supranationale	U	0,82 %
NCP 04/07/23 CREDAGRI EUR V ESTR OIS +0.	Financieren	FRA	0,73 %



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

Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

Hoe zag de activa-allocatie eruit?



● In welke economische sectoren werd belegd?

<i>Sector</i>	<i>Subsector</i>	<i>% van de beroepsbevolking</i>
	<i>Financieren</i>	55,46 %
	<i>Agentschappen</i>	8,24 %
	<i>Hypothecair vermogen</i>	4,54 %
	<i>Supranationale</i>	4,30 %
	<i>Staatsobligaties</i>	3,70 %
	<i>Ander</i>	3,52 %
	<i>Niet-cyclisch verbruik</i>	3,29 %
	<i>Utilities</i>	3,01 %
	<i>Lokale overheden</i>	2,83 %
	<i>Cyclisch verbruik</i>	2,54 %
	<i>Industrie</i>	0,75 %
	<i>Communicatiediensten</i>	0,24 %
	<i>Veilig</i>	0,13 %
	<i>Cash</i>	7,44 %



In welke mate waren de duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie?

Het fonds promoot zowel ecologische als sociale kenmerken. Hoewel het fonds zich er niet toe verbindt om beleggingen te doen die in overeenstemming zijn met de EU-taxonomie, heeft het tijdens de verslagperiode 0,23% belegd in duurzame beleggingen die in overeenstemming zijn met de EU-taxonomie. Deze investeringen hebben

bijgedragen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie om de klimaatverandering tegen te gaan.

De afstemming van de ondernemingen waarin wordt belegd op de bovengenoemde doelstellingen van de EU-taxonomie wordt gemeten aan de hand van gegevens over de omzet (of inkomsten) en/of het gebruik van de opbrengsten van groene obligaties.

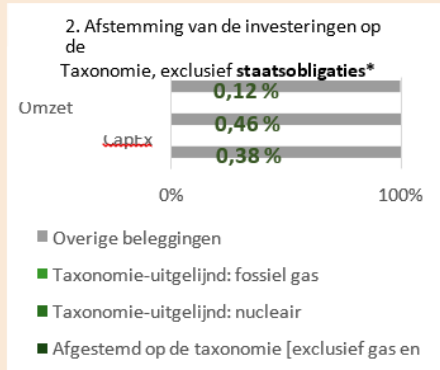
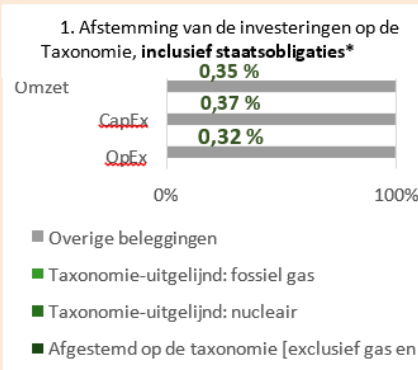
Het percentage van afstemming van de beleggingen van het fonds op de EU-taxonomie is niet geverifieerd door de accountants van het fonds of door een derde partij.

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de **omzet** die aangeeft hoe "groen" de ondernemingen waarin is belegd;
- 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, weergeven.

De onderstaande diagrammen geven in het groen het percentage op de EU-taxonomie afgestemde beleggingen. Er is geen geschikte methode om te bepalen in hoeverre staatsobligaties op de taxonomie zijn afgestemd. Daarom geeft het eerste diagram de mate van afstemming voor alle beleggingen van het financiële product inclusief staatsobligaties, terwijl het tweede diagram alleen voor de beleggingen van het financiële product in andere producten dan staatsobligaties aangeeft in hoeverre die op de taxonomie zijn afgestemd.*

De onderstaande grafieken tonen in het groen het percentage investeringen dat is afgestemd op de EU-taxonomie. Aangezien er geen geschikte methodologie is om te bepalen welke taxonomie is afgestemd op overheidsobligaties, toont de eerste grafiek de op de taxonomie afgestemde met betrekking tot alle beleggingen in het financiële product, met inbegrip van overheidsobligaties, terwijl de tweede grafiek de op de taxonomie afgestemde alleen weergeeft met betrekking tot beleggingen in het financiële product anders dan overheidsobligaties.*



* Voor de toepassing van deze grafieken omvatten "staatsobligaties" alle blootstellingen aan staatsobligaties.

* Voor deze grafieken omvatten "overheidsobligaties" alle blootstellingen aan overheidsschulden.

● Wat was het aandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?

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

Per 30/06/2023 bedroeg het aandeel van de investeringen van het fonds in overgangsactiviteiten 0,00% en het aandeel van investeringen in faciliterende activiteiten 0,00%, op basis van gegevens over de inkomsten uit groene obligaties en/of het gebruik van opbrengsten als indicator. Het percentage van afstemming van de beleggingen van het fonds op de EU-taxonomie is niet geverifieerd door de accountants van het fonds of door een derde partij.

● Hoe verhoudt het percentage beleggingen dat is afgestemd op de EU-taxonomie zich tot het percentage tijdens eerdere referentieperiodes?

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

In de voorgaande periode was de afstemming van de taxonomie niet gerapporteerd omdat er op dat moment nog geen betrouwbare gegevens beschikbaar waren.



zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die geen rekening houden met de criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten in het kader van de Verordening (EU) 2020/852.



Wat was het minimaal aandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet waren afgestemd op de EU-taxonomie?

Het aandeel duurzame beleggingen met een niet op de taxonomie afgestemde milieudoelstelling bedroeg aan het einde van de periode 44,14%.

Dit is te wijten aan het feit dat sommige emittenten in het kader van de SFDR als duurzame beleggingen worden beschouwd, maar een deel van hun activiteiten hebben dat niet is afgestemd op de taxonomienormen, of waarvoor nog geen gegevens beschikbaar zijn om een dergelijke beoordeling te maken.



Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?

Het aandeel maatschappelijk duurzame beleggingen bedroeg aan het einde van de periode 20,28%.



Welke beleggingen zijn opgenomen in 'overige'? Waarvoor waren deze bedoeld en waren er ecologische of sociale minimumwaarborgen?

Geldmiddelen en/of andere instrumenten die worden aangehouden om de liquiditeit en risico's van de portefeuille te beheren, zijn opgenomen in de categorie "#2 Overige". Voor obligaties en aandelen zonder rating zijn minimale milieu- en sociale waarborgen van kracht door middel van een filtering van controverses tegen de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties. Instrumenten die niet onder een ESG-analyse vallen, kunnen ook effecten omvatten waarvoor de gegevens die nodig zijn om het bereiken van ecologische of sociale kenmerken te meten, niet beschikbaar waren. Bovendien zijn er geen minimale milieu- of sociale garanties vastgesteld.



Welke maatregelen zijn er in de referentieperiode getroffen om aan de ecologische en/of sociale kenmerken te voldoen?

Duurzaamheidsindicatoren worden beschikbaar gesteld in het portefeuillebeheersysteem, waardoor beheerders direct de impact van hun beleggingsbeslissingen op de portefeuille kunnen beoordelen.

Deze indicatoren zijn geïntegreerd in het toezichtkader van Amundi, waarbij de verantwoordelijkheden zijn verdeeld over het eerste controleniveau dat door de beleggingsteams zelf wordt uitgevoerd en het tweede controleniveau dat wordt uitgevoerd door de risicotesters, die voortdurend toezicht houden op de naleving van de ecologische of sociale kenmerken die door het product worden gepromoot. Daarnaast beschrijft Amundi's beleid voor verantwoord beleggen een actieve benadering van engagement die de dialoog bevordert met de bedrijven waarin wordt belegd, inclusief de bedrijven in deze portefeuille. Het jaarlijkse betrokkenheidsverslag, dat op <https://legroupe.Amundi.com/documentation-esg> beschikbaar is, bevat gedetailleerde informatie over deze verbintenis en de resultaten ervan.



Hoe heeft dit financiële product gepresteerd ten opzichte van de referentiebenchmark?

Dit product heeft geen ESG-benchmark.

● In welk opzicht verschilt de referentiebenchmark van een brede marktindex?

Dit product heeft geen ESG-benchmark.

● Hoe heeft dit financiële product gepresteerd wat betreft de duurzaamheidsindicatoren voor het bepalen van de afstemming van de referentiebenchmark op de gepromote ecologische of sociale kenmerken?

Dit product heeft geen ESG-benchmark.

● Hoe heeft dit financiële product gepresteerd ten opzichte van de referentiebenchmark?

Dit product heeft geen ESG-benchmark.

- **Hoe heeft dit financiële product gepresteerd ten opzichte van de brede marktindex?**

P&V Verzekeringen cv

Verzekeringsmaatschappij goedgekeurd onder nummer 0058

www.pv.be

BTW BE 0402 236 531 – HR Brussel

Hoofdkantoor

Koningsstraat 151 – 1210 Brussel

TEL. 02 406 35 11

Kantoor Antwerpen

Desguinlei 92 – 2018 Antwerpen

TEL. 03 244 66 88

Versie datum

03/2024

