Periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten 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

Productnaam: Ishares growth active ETF 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 ecologische of sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan ecologische 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. Het gaat om een lijst van ecologisch duurzame economische activiteiten. Die verordening bevat geen lijst van sociaal duurzame economische activiteiten. Duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling kunnen wel of niet op de taxonomie zijn afgestemd.

De EU-taxonomie is een classificatiesysteem dat is vastgelegd in Verordening (EU) 2020/852. Het gaat om een lijst van ecologisch duurzame economische activiteiten. Die verordening bevat geen lijst van sociaal duurzame economische activiteiten. Duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling kunnen wel of niet op de taxonomie zijn afgestemd.

Heeft dit financieel product een duurzame beleggingsdoelstelling?

O Ja	X Neen
O Dit product heeftl de volgende duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling gedaan:	X Dit product promootte ecologische/sociale (E/S) kenmerken. Hoewel duurzaam beleggen niet het doel ervan was, had het een minimum van duurzame beleggingen.
O In economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden	O In economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden
O Met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU- taxonomie als ecologisch duurzaam gelden	O Met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden
	O Met een sociale doelstelling
O Dit product heeft de volgende duurzame beleggingen met een sociale doelstelling gedaan	X Dit product promootte E/S-kenmerken, maar heeft niet duurzaam belegd.

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

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

Tijdens de volledige referentieperiode bevorderde het fonds ecologische en sociale kenmerken zoals beschreven in het prospectus. Het fonds verbond zich ertoe minimaal 80% van zijn activa te beleggen in UCITS-ETF's die indices volgen waarin ESG-screenings of ESG-vereisten zijn opgenomen, of in obligaties uitgegeven door overheden met een ESG-soevereine rating van minstens BB.

Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?

De duurzaamheidsindicator werd gedurende de volledige periode ruimschoots behaald. Het fonds moest minimaal 80% beleggen in UCITS-ETF's die indices volgen met ESG-screenings of ESG-vereisten, of in obligaties van overheden met een ESG-soevereine rating van minstens BB. Het effectieve aandeel bedroeg 99,53% in 2025, tegenover 100,00% in 2024 en 99,38% in 2023.

En in vergelijking tot voorafgaande perioden?

De duurzaamheidsindicator bedroeg 99,53% in 2025, tegenover 100,00% in 2024 en 99,38% in 2023. Hiermee werd de minimale vereiste van 80% in elk van de vermelde referentieperiodes behaald.

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?

Deze sectie is niet van toepassing op het fonds, aangezien het zich tijdens de referentieperiode niet had verbonden tot het aanhouden van duurzame beleggingen. Niettemin konden bepaalde duurzame beleggingen deel uitmaken van de beleggingsportefeuille van het fonds.

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

Deze sectie is niet van toepassing op het fonds, aangezien het fonds zich tijdens de referentieperiode niet had verbonden tot het aanhouden van duurzame beleggingen. Bepaalde duurzame beleggingen konden niettemin deel uitmaken van de beleggingsportefeuille.

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

Deze sectie is niet van toepassing op het fonds, aangezien het fonds zich tijdens de referentieperiode niet had verbonden tot het aanhouden van duurzame beleggingen. Bepaalde duurzame beleggingen konden niettemin deel uitmaken van de beleggingsportefeuille. De wijze waarop het fonds rekening hield met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren (PAI's) wordt afzonderlijk toegelicht.

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

Deze sectie is niet van toepassing op het fonds, aangezien het fonds zich tijdens de referentieperiode niet had verbonden tot het aanhouden van duurzame beleggingen. Bepaalde duurzame beleggingen konden niettemin deel uitmaken van de beleggingsportefeuille.

In de EU-taxonomie is het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" vastgesteld. Dit houdt in dat op taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie en dat een en ander 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 evenmin ernstig afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.

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

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

Het fonds hield rekening met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren (PAI's) via de hierboven beschreven ecologische en sociale criteria, die deel uitmaakten van de selectiecriteria voor beleggingen. Daarbij werd rekening gehouden met de blootstelling aan ondernemingen die actief zijn in de fossielebrandstoffensector, schendingen van de beginselen van het VN Global Compact en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen, en blootstelling aan controversiële wapens.

mensenrechten en bestrijding van corruptie en omkoping.

Voor deze PAI's werd dezelfde duurzaamheidsindicator gebruikt: minimaal 80% van de beleggingen moest bestaan uit UCITS-ETF's die indices volgen waarin ESG-screenings of ESG-vereisten zijn opgenomen, of uit obligaties uitgegeven door overheden met een ESG-soevereine rating van minstens BB. De specifieke duurzaamheidsindicator van het fonds dekte mogelijk niet de volledige reikwijdte van de overeenkomstige wettelijke PAI-definitie uit de technische reguleringsnormen van de SFDR.

Le fonds a pris en compte les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité (PAI) au moyen des critères environnementaux et sociaux décrits ci-dessus, qui faisaient partie des critères de sélection des investissements. Les PAI pris en compte concernaient l'exposition aux entreprises actives dans le secteur des combustibles fossiles, les violations des principes du Pacte mondial des Nations Unies et des Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ainsi que l'exposition aux armes controversées.

Wat waren de grootste beleggingen van dit financiële product?

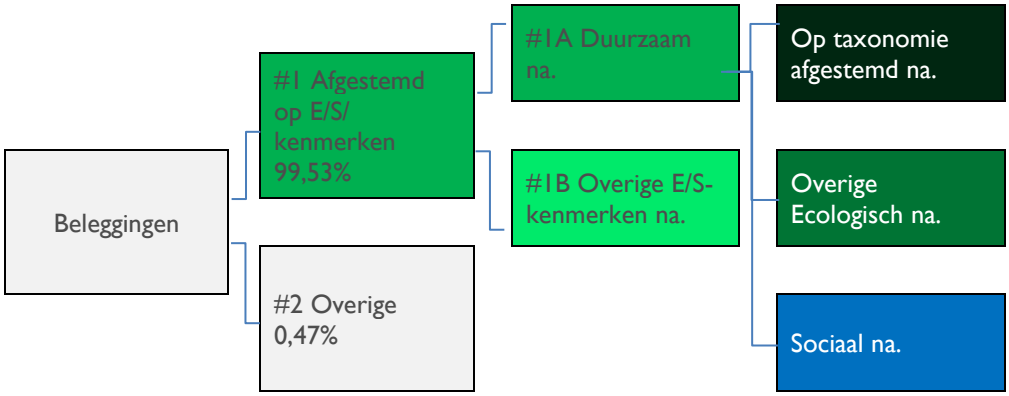
De lijst bevat de beleggingen die het grootste aandeel beleggingen van het financiële product vormen tijdens de referentieperiode, te weten: 01/01/2025-31/12/2025

Grootste beleggingen	SECTOR	% ACTIVA	LAND
IShares MSCI USA ESG Enhance USD D	ETFs	18,12%	Ireland
IShares MSCI USA Scrn Etf	ETFs	18,02%	Ireland
IShares MSCI Em ESG Enhanced USD A	ETFs	9,15%	Ireland
IShares MSCI USA SRI UCITS ETF USD	ETFs	8,6%	Ireland
IShares MSCI Europe ESG Enha EUR D	ETFs	6,19%	Ireland

Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

Hoe zag de activa-allocatie eruit?

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



#1 Afgestemd op E/S-kenmerken omvat de beleggingen van het financiële product die worden gebruikt om te voldoen aan de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot.

#2 Overige omvat de overige beleggingen van het financiële product die niet zijn afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken en die evenmin als duurzame belegging gelden.

De categorie #1 Afgestemd op E/S-kenmerken omvat:

- De subcategorie # 1A Duurzaam omvat duurzame beleggingen met ecologische of sociale doelstellingen.

- De subcategorie #1B Overige E/S-kenmerken omvat beleggingen die op de ecologische of sociale kenmerken zijn afgestemd, maar niet als duurzame belegging gelden.

In welke economische sectoren werd belegd?

SECTOR	SUBSECTOR	% ACTIVA
Information Technology	Semiconductors & Semiconductor Equipment	8,93%
Information Technology	Software & Services	8,19%
Communication	Media & Entertainment	7,65%
Financials	Banks	6,75%
Financials	Financial Services	6,55%

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

Om te bepalen of aan de EU-taxonomie wordt voldaan, bevatten de criteria voor fossiel gas emissiegrenswaarden en de omschakeling naar hernieuwbare energie of koolstofarme brandstoffen tegen eind 2035. Voor kernenergie bevatten de criteria uitgebreide regels inzake veiligheid en afvalbeheer.

Tijdens de referentieperiode was het fonds blootgesteld aan een breed scala aan economische sectoren. De grootste blootstellingen waren halfgeleiders en halfgeleiderapparatuur (8,93%), software en diensten (8,19%), media en entertainment (7,65%), banken (6,75%), financiële diensten (6,55%), farmaceutica, biotechnologie en biowetenschappen (5,39%), kapitaalgoederen (5,22%), overheidsobligaties (5,15%), technologische hardware en apparatuur (5,03%) en duurzame consumptiegoederen, distributie en detailhandel (4,61%).

Andere blootstellingen waren verzekeringen (3,83%), grondstoffen (3,19%), gezondheidszorgapparatuur en -diensten (3,01%), overheidsgerelateerde effecten (2,70%), vastgoedbeleggingsfondsen (REIT's) (2,41%), auto's en onderdelen (2,30%), voeding, dranken en tabak (2,07%), telecommunicatie (1,92%), transport (1,62%), nutsbedrijven (1,52%), consumentendiensten (1,49%), commerciële en professionele diensten (1,47%), distributie en detailhandel van niet-duurzame consumptiegoederen (1,23%) en duurzame consumentengoederen (1,20%).

De blootstelling aan energiesubsectoren omvatte opslag en transport van olie en gas (0,63%), geïntegreerde olie- en gasbedrijven (0,59%), raffinage en marketing van olie en gas (0,54%), olie- en gasapparatuur en -diensten (0,37%), exploratie en productie van olie en gas (0,28%), steenkool en verbruikbare brandstoffen (0,03%) en olie- en gasboringen (0,03%).

Heeft het financële product belelgd in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen(1)

X Ja

X In fossiel X In Kernenergie

O Neen

1 Activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie zullen alleen aan de EU-taxonomie voldoen indien zij bijdragen aan het beperken van de

klimaatverandering ("klimaatmitigatie") en geen ernstige afbreuk doen aan een van de doelstellingen van de EU-taxonomie – zie de toelichting in de linkermarge. De uitgebreide criteria voor economische activiteiten in de sectoren fossiel gas en kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen, zijn vastgesteld in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de omzet die het aandeel weergeeft van de opbrengsten uit groene activiteiten van onder- nemingen waarin is belegd ;
- de kapitaaluitgaven (CapEx) die laten zien welke groene beleggingen worden gedaan door de ondernemingen

De onderstaande diagrammen geven in het blauw 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.

1. Afstemming beleggingen op taxonomie inclusief staatsobligaties *

	OMZET	CAPEX	OPEX

waarin is belegd, bv. voor een transitie naar groene economie;

- de operationele uitgaven (OpEx) die groene operationele activiteiten van ondernemingen waarin is belegd weergeven.

OP TAXONOMIE AFGESTEMD : GAS	0%	0%	0%
OP TAXONOMIE AFGESTEMD : KERNENERGIE	0%	0%	0%
OP TAXONOMIE AFGESTEMD : ANDERE	2%	1%	1%
NIET OP TAXONOMIE AFGESTEMD	98%	99%	99%

2. Afstemming beleggingen op taxonomie exclusief staatsobligaties *

	OMZET	CAPEX	OPEX
OP TAXONOMIE AFGESTEMD : GAS	0%	0%	0%
OP TAXONOMIE AFGESTEMD : KERNENERGIE	0%	0%	0%
OP TAXONOMIE AFGESTEMD : ANDERE	2%	1%	1%
NIET OP TAXONOMIE AFGESTEMD	98%	99%	99%

** In deze diagrammen omvat 'staatsobligaties' alle blootstellingen aan overheden.*

Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een ecologische doelstelling. Transitieactiviteiten zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgasemissieni-veaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.

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

Tijdens de referentieperiode bedroeg het aandeel beleggingen in transitieactiviteiten 0,10% en het aandeel beleggingen in faciliterende activiteiten 1,80%.

Het aandeel beleggingen dat was afgestemd op de EU-taxonomie bedroeg 2,32% in 2025, tegenover 1,60% in 2024 en 0,00% in 2023.

Hoe verhield het percentage beleggingen op de EU-taxonomie afgestemde beleggingen zich tot eerdere referentieperiodes?

Deze sectie is niet van toepassing op het fonds, aangezien het fonds zich tijdens de referentieperiode niet had verbonden tot het aanhouden van duurzame beleggingen. Bepaalde duurzame beleggingen konden niettemin deel uitmaken van de beleggingsportefeuille.

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

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)

Deze sectie is niet van toepassing op het fonds, aangezien het fonds zich tijdens de referentieperiode niet had verbonden tot het aanhouden van duurzame beleggingen. Bepaalde duurzame beleggingen konden niettemin deel uitmaken van de beleggingsportefeuille.

Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?

De beleggingen onder "#2 Overige" omvatten liquide middelen, geldmarktfondsen, aandelen of deelbewijzen van instellingen voor collectieve belegging, voor UCITS in aanmerking komende beursverhandelde grondstoffen en derivaten. Deze beleggingen vertegenwoordigden maximaal 20% en werden uitsluitend gebruikt voor beleggingsdoeleinden in het kader van de niet-ESG-beleggingsdoelstelling van het fonds, voor liquiditeitsbeheer en/of afdekking. Op deze overige beleggingen werden geen minimale ecologische of sociale waarborgen toegepast.

Welke beleggingen zijn opgenomen in "#2 Overige"? Waarvoor waren deze bedoeld en waren er ecologische of sociale minimumwaarborgen?

De beleggingsbeheerder had interne kwaliteitscontroles ingevoerd, waaronder geautomatiseerde nalevingsregels, om ervoor te zorgen dat het fonds voldeed aan de gepromote ecologische en sociale kenmerken. De beleggingsbeheerder beoordeelde deze kenmerken regelmatig om na te gaan of ze passend bleven voor het beleggingsuniversum van het fonds.

Wanneer emittenten werden geïdentificeerd met mogelijke problemen inzake goed bestuur, werden deze verder beoordeeld. Indien de beleggingsbeheerder akkoord ging met deze externe beoordeling, moest hij ervan overtuigd zijn dat de emittent corrigerende maatregelen had genomen of deze binnen een redelijke termijn zou nemen, mede op basis van rechtstreeks engagement met de emittent. De beleggingsbeheerder kon ook beslissen om de blootstelling aan dergelijke emittenten te verminderen.

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

De beleggingsbeheerder had interne kwaliteitscontroles ingevoerd, waaronder geautomatiseerde nalevingsregels, om de naleving van de door het fonds gepromote ecologische en sociale kenmerken te waarborgen. De beleggingsbeheerder beoordeelde deze kenmerken regelmatig om na te gaan of ze passend bleven ten opzichte van het beleggingsuniversum van het fonds.

Wanneer emittenten werden geïdentificeerd met mogelijke problemen inzake goed bestuur, werden deze verder onderzocht. Indien de beleggingsbeheerder akkoord ging met deze externe beoordeling, moest hij ervan overtuigd zijn dat de emittent corrigerende maatregelen had genomen of deze binnen een redelijke termijn zou nemen, op basis van rechtstreeks engagement met de emittent. De beleggingsbeheerder kon ook beslissen om de blootstelling aan dergelijke emittenten te verminderen.

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

Niet van toepassing

Waarin verschilt de referentiebenchmark van een brede marktindex?

Niet van toepassing

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?

Niet van toepassing

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

Niet van toepassing

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

Niet van toepassing

Referentiebenchmarks zijn indices waarmee wordt gemeten of het financiële product de ecologische of sociale kenmerken verwezenlijkt die dat product promoot.