

Inlegvel Prospectus Meesman Beleggingsfondsen

Ingangsdatum: 31 augustus 2023

Met ingang van 31 augustus 2023 wordt het Prospectus van de Meesman Beleggingsfondsen aangepast in verband met de wijziging in de wettelijk verplichte informatieverstopping over duurzaamheid in de financiële dienstensector. Daarnaast zijn enkele teksten herschreven voor meer nuancering en duidelijkheid.

Bijlage 4 met de Precontractuele informatieverstopping i.v.m. de promotie van ecologische en sociale kenmerken wordt vervangen door de hieronder volgende bijlage 4.

De hieronder volgende tekst zal bij de eerstvolgende actualisatie van het Prospectus in het Prospectus worden opgenomen. Tot die tijd dient dit inlegvel in samenhang met het huidige Prospectus te worden gelezen.

Rijswijk, 31 augustus 2023

De Beheerder
Meesman Indexbeleggen

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt bij het behalen van een milieudoelstelling of een sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan milieu- of sociale doelstellingen en de onderneming 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: Meesman Indexfonds Aandelen Wereldwijd Totaal
Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 724500NZBMOSH2RKSM89

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

Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

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?

Het beleggingsfonds Meesman Indexfonds Aandelen Wereldwijd Totaal (het fonds) belegt in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden de volgende ecologische en sociale kenmerken gepromoot:

1. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversieel gedrag vertonen. Het gaat hier om bedrijven betrokken bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, mensenrechten, arbeidsomstandigheden, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;

Duurzaamheids-indicatoren meten hoe de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot worden verwezenlijkt.

2. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversiële activiteiten uitvoeren. Het gaat hier onder andere om bedrijven betrokken bij de productie, distributie en verkoop van tabak, de productie van controversiële wapens, de winning van en energieopwekking uit thermische kolen, de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen;

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

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

Het aantal beleggingen in bedrijven die volgens het beleid van Meesman controversieel gedrag vertonen of controversiële activiteiten uitvoeren.

In de EU-taxonomie is het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" vastgelegd. Dit houdt in dat op de taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie, en dat een en ander vergezeld gaat van specifieke Uniecriteria.

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 ernstige afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.



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

- Ja
- Nee



Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

Het fonds streeft naar waardegroei op lange termijn door passief te beleggen in een breed gespreide portefeuille van aandelen van grote, middelgrote en kleine beursgenoteerde bedrijven gevestigd in ontwikkelde landen wereldwijd en grote en middelgrote beursgenoteerde bedrijven gevestigd in opkomende landen wereldwijd met uitsluiting van bedrijven die hun maatschappelijke verantwoordelijkheid om rekening te houden met mens, milieu en goed ondernemingsbestuur niet of onvoldoende nakomen.

Het fonds belegt haar vermogen in het Northern Trust World Custom ESG Equity Index Fund, het Northern Trust Emerging Markets Custom ESG Equity Index UCITS FGR Fund en het Northern Trust World Small Cap ESG Low Carbon Index FGR Fund.

De beheerder van de onderliggende beleggingsfondsen voert een actief betrokkenheidsbeleid. Dat betekent dat zij in gesprek gaat met de ondernemingen waarin ze belegt om de betreffende bedrijven te beïnvloeden om over te stappen naar een duurzamere toekomst. Ook stemt de

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

De **beleggingsstrategie** stuurt beleggingsbeslissingen op basis van factoren als beleggingsdoelstelling en en risicotolerantie.

beheerder op aandeelhoudervergaderingen. Het betrokkenheidsbeleid van de beheerder was voor het fonds een belangrijke reden om in de beleggingsfondsen te beleggen.

● ***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 kent de volgende bindende uitsluitingen:

- Bedrijven die volgens een externe dataleverancier betrokken zijn bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, arbeidsomstandigheden, mensenrechten, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de productie, distributie en/of verkoop van tabak;
- Bedrijven betrokken bij de productie van bepaalde soorten wapens, waaronder controversiële wapens zoals clusterbommen, landmijnen, kernwapens, biologische en chemische wapens;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de ontginning van en energieopwekking uit thermische kolen;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen zoals schalie, (teer)zanden en de poolgebieden.

Het fonds past omzetrempels toe. Dat wil zeggen dat bedrijven worden uitgesloten als ze meer omzet dan een vooraf bepaald percentage behalen uit de betreffende activiteit. Deze percentages zijn opgenomen op de website.

Onder andere op basis van de bindende elementen worden de onderliggende beleggingsinstellingen geselecteerd.

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

Het fonds sluit niet op voorhand een vast percentage van het beleggingsuniversum uit. De uitsluitingen zijn gekoppeld aan de activiteiten en het gedrag van ondernemingen.

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

Alle ondernemingen waarin het fonds is belegd dienen te voldoen aan minimale standaarden op het gebied van goed bestuur. Deze minimale standaarden op het gebied van goed bestuur hebben onder meer betrekking op goede managementstructuren, betrekkingen met hun werknemers, beloning van het betrokken personeel en naleving van de belastingwetgeving.

Dit wordt gewaarborgd op het niveau van de onderliggende beleggingsfondsen waarin het fonds belegt en wel door ondernemingen te screenen op diverse internationale normen waaronder de VN-Verklaring van de Rechten van de Mens, de ILO-Verklaring over fundamentele beginselen en rechten op het werk, de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de UN Global Compact. Dit zijn de minimale beleidsrichtlijnen voor de fundamentele verantwoordelijkheden van

bedrijven op het gebied van mensenrechten, arbeidsrechten, het milieu en anti-corruptiemaatregelen. Ondernemingen die deze normen schenden volgens de dataprovider van de beheerder van de betreffende beleggingsfondsen worden uitgesloten.

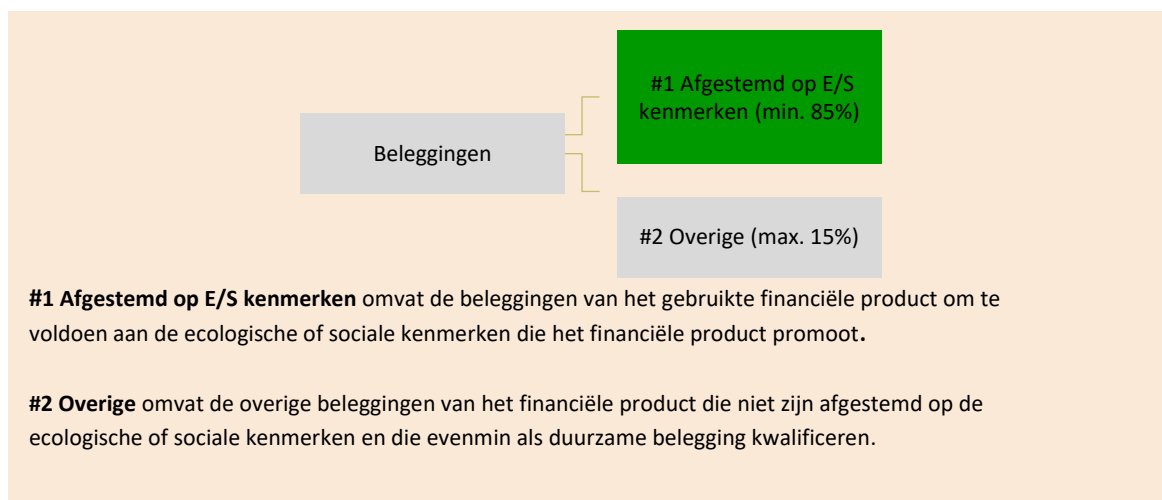
Voor bedrijven uit opkomende markten gelden additionele vereisten. Er wordt in beginsel niet belegd in:

- Bedrijven met een aandeelhouder met 30% of meer stemrecht;
- Bedrijven zonder een meerderheid van onafhankelijke leden in diverse bestuursorganen;
- Bedrijven zonder een schone/goedkeurende accountantsverklaring (zonder voorbehouden);
- Bedrijven gevestigd in een land dat laag scoort bij Freedom House en (grotendeels) in staatseigendom zijn of betrokken zijn bij een recente, ernstige controversie inzake mensenrechten.



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

Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden ecologische en sociale kenmerken gepromoot. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een deel in liquide middelen belegt. Dit zal nooit de 15% overschrijden. Dit is het maximale percentage overige beleggingen in onderstaand plaatje. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen. Het fonds kent geen minimum allocatie naar duurzame beleggingen of duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.



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

Het fonds belegt niet in derivaten.

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



Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de **omzet** die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin 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.

In hoeverre zijn duurzame beleggingen met een milieudoelstelling in ieder geval afgestemd op de EU-taxononomie?

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxononomie.

● *Belegt het financiële product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxononomie voldoen¹?*

Ja:

In fossiel gas In kernenergie

Nee


De twee onderstaande diagrammen geven in het groen het minimumpercentage op de EU-taxononomie 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.*

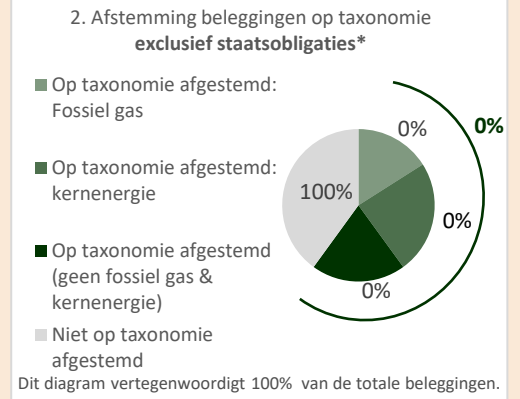
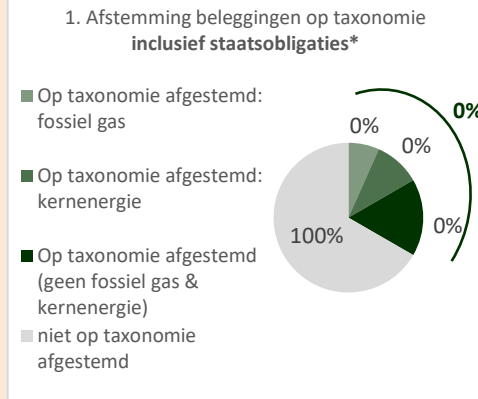
¹ Activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie zullen alleen aan de EU-taxononomie voldoen indien zij bijdragen aan het beperken van de klimaatverandering ("klimaatmitigatie") en geen ernstige afbreuk doen aan de doelstellingen van de EU-taxononomie – zie toelichting in de linkermarge. De uitgebreide criteria voor economische activiteiten in de sectoren fossiel gas en kernenergie die aan de EU-taxononomie voldoen, zijn vastgesteld in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

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

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 je 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-taxonomie.



* In deze diagrammen omvat "staatsobligaties" alle blootstelling aan overheden.

Wat is het minimumaandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?

0%.

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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling.

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

De beleggingen in de categorie overig zijn liquide middelen. Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een klein deel in liquide middelen belegt. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen.



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?

Alhoewel het fonds belegt in beleggingsinstellingen die een referentiebenchmark hanteren, hanteert het fonds zelf geen referentiebenchmark.

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

- ***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



Waar is er online meer productspecifieke informatie te vinden?

U vindt meer productspecifieke informatie op de website:

<https://www.meesman.nl/onze-fondsen/aandelen-wereldwijd-totaal/>

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt bij het behalen van een milieudoelstelling of een sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan milieu- of sociale doelstellingen en de onderneming 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: Meesman Indexfonds Aandelen Duurzame Toekomst
Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 724500NZBMOSH2RKSM89

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

Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Er zal een minimumaandeel **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 minimumaandeel **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 minimumaandeel 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?

Het beleggingsfonds Meesman Indexfonds Aandelen Duurzame Toekomst (het fonds) belegt in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden de volgende ecologische en sociale kenmerken gepromoot:

1. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversieel gedrag vertonen. Het gaat hier om bedrijven betrokken bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, mensenrechten, arbeidsomstandigheden, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;

Duurzaamheids-indicatoren meten hoe de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot worden verwezenlijkt.

2. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversiële activiteiten uitvoeren. Het gaat hier onder andere om bedrijven betrokken bij de productie, distributie en verkoop van tabak, de productie van controversiële wapens, de winning van en energieopwekking uit thermische kolen, de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen;
3. Het fonds beperkt zijn carbon footprint. Dit doet het met name door niet te beleggen in de bedrijven met de grootste uitstoot van broeikasgassen en bedrijven met fossiele brandstofreserves.

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

- Het aantal beleggingen in bedrijven die volgens het beleid van Meesman controversieel gedrag vertonen of controversiële activiteiten uitvoeren;
- De carbon footprint van de instellingen waarin het fonds belegt ten opzichte van de relevante marktindices;
- Het aantal beleggingen in bedrijven die volgens het beleid van Meesman zijn uitgesloten om invulling te geven aan de carbon footprint reductie.

In de EU-taxonomie is het beginsel “geen ernstige afbreuk doen” vastgelegd. Dit houdt in dat op de taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie, en dat een en ander vergezeld gaat van specifieke Uniecriteria.

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 ernstige afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.

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



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

- Ja
- Nee



Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

Het fonds streeft naar waardegroei op lange termijn door passief te beleggen in een breed gespreide portefeuille van aandelen van grote en middelgrote beursgenoteerde bedrijven gevestigd in ontwikkelde en opkomende landen wereldwijd. Het klimaatrisico wordt beperkt door een substantiële verlaging van de CO2-uitstoot. De klimaatkansen worden vergroot door een grotere blootstelling aan bedrijven die goed gepositioneerd zijn voor de transitie naar een koolstofarme economie.

Om de gepromote ecologische en sociale kenmerken te behalen belegt het fonds in één of meerdere duurzame indexfondsen die zelf ook ecologische en sociale karakteristieken promoten

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

De beleggingsstrategie stuurt beleggingsbeslissingen op basis van factoren als beleggingsdoelstelling en en risicotolerantie.

zoals bedoeld in artikel 8 lid 1 SFDR en/of een duurzame belegging tot doel hebben zoals bedoeld in artikel 9 lid 1 SFDR.

Het fonds belegt haar vermogen in het Northern Trust World Green Transition Index Fund en het Northern Trust Emerging Markets Green Transition Index Fund. Het Northern Trust World Green Transition Index Fund is een beleggingsinstelling die als beleggingsdoelstelling heeft het beleggingsresultaat (rendement en risico) van de MSCI World Custom ESG Climate Series A Index (net dividends in euro's) zo nauwkeurig mogelijk te evenaren. De MSCI World Custom ESG Climate Series A Index is een breed gespreide naar marktkapitalisatie gewogen index van aandelen van grote en middelgrote bedrijven gevestigd in ontwikkelde landen wereldwijd. De samenstelling van de index komt overeen met de MSCI World Custom ESG Index met 1) aanvullende uitsluitingen van bedrijven met fossiele brandstof reserves en andere bedrijven met een hoge CO₂-uitstoot, en 2) een zwaardere weging voor bedrijven die omzet halen uit groene activiteiten en goed gepositioneerd zijn voor de transitie naar een koolstofarme economie.

Het Northern Trust Emerging Markets Green Transition Index Fund is een beleggingsinstelling die als beleggingsdoelstelling heeft het beleggingsresultaat (rendement en risico) van de MSCI Emerging Markets Custom ESG Climate Series A Index (net dividends in euro's) zo nauwkeurig mogelijk te evenaren. De MSCI Emerging Markets Custom ESG Climate Series A Index is een breed gespreide naar marktkapitalisatie gewogen index van aandelen van grote en middelgrote bedrijven gevestigd in opkomende landen wereldwijd. De samenstelling van de index komt overeen met de MSCI Emerging Markets Custom ESG Index met 1) aanvullende uitsluitingen van bedrijven met fossiele brandstof reserves en andere bedrijven met een hoge CO₂-uitstoot, en 2) een zwaardere weging voor bedrijven die omzet halen uit groene activiteiten en goed gepositioneerd zijn voor de transitie naar een koolstofarme economie.

De beheerder van de onderliggende beleggingsfondsen voert een actief betrokkenheidsbeleid. Dat betekent dat zij in gesprek gaat met de ondernemingen waarin ze belegt om de betreffende bedrijven te beïnvloeden om over te stappen naar een duurzamere toekomst. Ook stemt de beheerder op aandeelhoudervergaderingen. Het betrokkenheidsbeleid van de beheerder was voor het fonds een belangrijke reden om in de beleggingsfondsen te beleggen.

● ***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 kent de volgende bindende uitsluitingen:

- Bedrijven die volgens een externe dataleverancier betrokken zijn bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, arbeidsomstandigheden, mensenrechten, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de productie, distributie en/of verkoop van tabak;
- Bedrijven betrokken bij de productie van bepaalde soorten wapens, waaronder controversiële wapens zoals clusterbommen, landmijnen, kernwapens, biologische en chemische wapens;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de ontginning van en energieopwekking uit thermische kolen;

- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen zoals schalie, (teer)zanden en de poolgebieden;
- Bedrijven die een significant deel van hun totale jaaromzet halen uit energieopwekking op basis van thermische kolen;
- Bedrijven die behoren tot de top 10% op basis van operationele koolstofintensiteit;
- Bedrijven die eigenaar zijn van fossiele brandstofreserves die waarschijnlijk zullen worden gebruikt voor energietoepassingen;
- Bedrijven die een deel van hun totale jaaromzet halen uit thermische steenkoolwinning; en
- Bedrijven die een significant deel van hun energie uit nucleaire bronnen produceren, alle bedrijven die betrokken zijn bij uraniumwinning of brandstofverrijking en alle andere bedrijven die een significant deel van hun inkomsten ontvangen van producenten van kernenergie.

Het fonds past omzetrempels toe. Dat wil zeggen dat bedrijven worden uitgesloten als ze meer omzet dan een vooraf bepaald percentage behalen uit de betreffende activiteit. Deze percentages zijn opgenomen op de website.

Onder andere op basis van de bindende elementen worden de onderliggende beleggingsinstellingen geselecteerd.

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

Het fonds sluit niet op voorhand een vast percentage van het beleggingsuniversum uit. De uitsluitingen zijn gekoppeld aan de activiteiten en het gedrag van ondernemingen.

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

Alle ondernemingen waarin het fonds is belegd dienen te voldoen aan minimale standaarden op het gebied van goed bestuur. Deze minimale standaarden op het gebied van goed bestuur hebben onder meer betrekking op goede managementstructuren, betrekkingen met hun werknemers, beloning van het betrokken personeel en naleving van de belastingwetgeving.

Dit wordt gewaarborgd op het niveau van de onderliggende beleggingsfondsen waarin het fonds belegt en wel door ondernemingen te screenen op diverse internationale normen waaronder de VN-Verklaring van de Rechten van de Mens, de ILO-Verklaring over fundamentele beginselen en rechten op het werk, de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de UN Global Compact. Dit zijn de minimale beleidsrichtlijnen voor de fundamentele verantwoordelijkheden van bedrijven op het gebied van mensenrechten, arbeidsrechten, het milieu en anti-corruptiemaatregelen. Ondernemingen die deze normen schenden volgens de dataprovider van de beheerder van de betreffende beleggingsfondsen worden uitgesloten.

Voor bedrijven uit opkomende markten gelden additionele vereisten. Er wordt in beginsel niet belegd in:

- Bedrijven met een aandeelhouder met 30% of meer stemrecht;
- Bedrijven zonder een meerderheid van onafhankelijke leden in diverse bestuursorganen;

- Bedrijven zonder een schone/goedkeurende accountantsverklaring (zonder voorbehouden);
- Bedrijven gevestigd in een land dat laag scoort bij Freedom House en (grotendeels) in staats eigendom zijn of betrokken zijn bij een recente, ernstige controversie inzake mensenrechten.



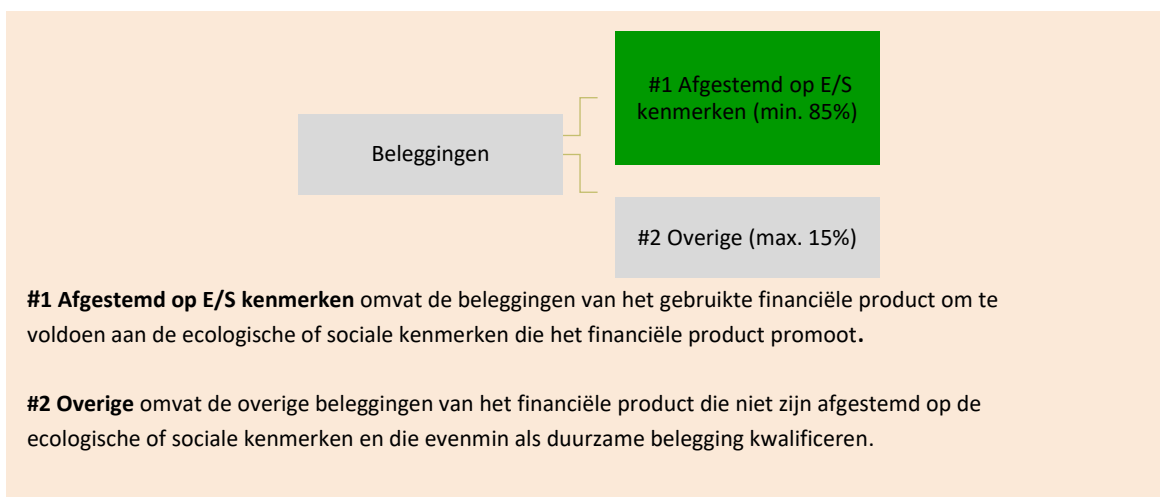
Welke activa-allocatie is er voor dit financiële product gepland?

Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden ecologische en sociale kenmerken gepromoot. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een deel in liquide middelen belegt. Dit zal nooit de 15% overschrijden. Dit is het maximale percentage overige beleggingen in onderstaand plaatje. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen. Het fonds kent geen minimum allocatie naar duurzame beleggingen of duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.

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

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de **omzet** die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin 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.



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

Het fonds belegt niet in derivaten.



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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.

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

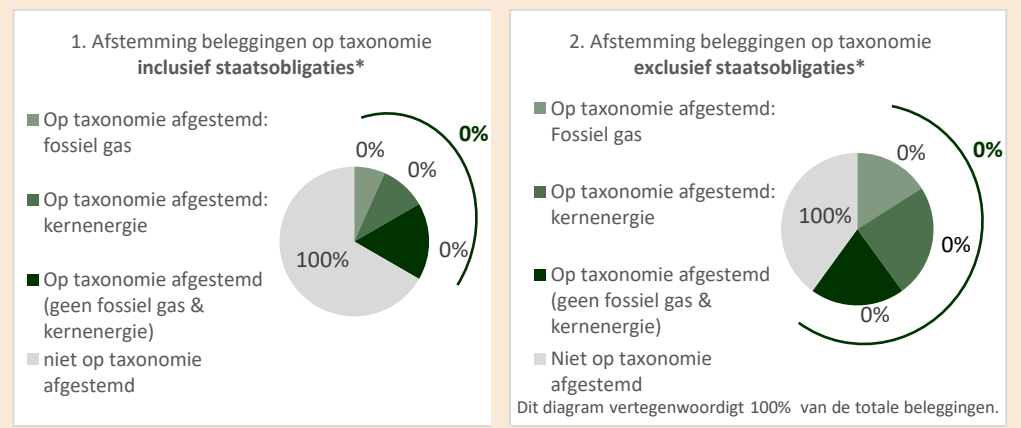
Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een milieudoelstelling.

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

● **Belegt het financiële product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxononomie voldoen²?**

- Ja:
 - In fossiel gas
 - In kernenergie
- Nee

De twee onderstaande diagrammen geven in het groen het minimumpercentage op de EU-taxononomie 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.*



* In deze diagrammen omvat "staatsobligaties" alle blootstelling aan overheden.

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

0%.



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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling.

² Activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie zullen alleen aan de EU-taxononomie voldoen indien zij bijdragen aan het beperken van de klimaatverandering ("klimaatmitigatie") en geen ernstige afbreuk doen aan de doelstellingen van de EU-taxononomie – zie toelichting in de linkermarge. De uitgebreide criteria voor economische activiteiten in de sectoren fossiel gas en kernenergie die aan de EU-taxononomie voldoen, zijn vastgesteld in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.



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



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

De beleggingen in de categorie overig zijn cash en liquide middelen. Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een klein deel in liquide middelen belegt. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen.



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?

Alhoewel het fonds belegt in beleggingsinstellingen die een referentiebenchmark hanteren, hanteert het fonds zelf geen referentiebenchmark.

- ***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://www.meesman.nl/onze-fondsen/aandelen-duurzame-toekomst/>

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt bij het behalen van een milieudoelstelling of een sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan milieu- of sociale doelstellingen en de onderneming 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: Meesman Indexfonds Aandelen Ontwikkelde Landen
Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 724500NZBMOSH2RKSM89

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

Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Er zal een minimumaandeel **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 minimumaandeel **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 minimumaandeel 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?

Het beleggingsfonds Meesman Indexfonds Aandelen Ontwikkelde Landen (het fonds) belegt in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden de volgende ecologische en sociale kenmerken gepromoot:

1. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversieel gedrag vertonen. Het gaat hier om bedrijven betrokken bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, mensenrechten, arbeidsomstandigheden, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;

Duurzaamheids-indicatoren meten hoe de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot worden verwezenlijkt.

2. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversiële activiteiten uitvoeren. Het gaat hier onder andere om bedrijven betrokken bij de productie, distributie en verkoop van tabak, de productie van controversiële wapens, de winning van en energieopwekking uit thermische kolen, de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen;

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

Het aantal beleggingen in bedrijven die volgens het beleid van Meesman controversieel gedrag vertonen of controversiële activiteiten uitvoeren.

In de EU-taxonomie is het beginsel “geen ernstige afbreuk doen” vastgelegd. Dit houdt in dat op de taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie, en dat een en ander vergezeld gaat van specifieke Uniecriteria.

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 ernstige afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.

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

Ja

Nee

Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

Het fonds streeft naar waardegroei op lange termijn door passief te beleggen in een breed gespreide, marktgewogen portefeuille van aandelen van grote en middelgrote beursgenoteerde bedrijven gevestigd in ontwikkelde landen wereldwijd met uitsluiting van bedrijven die hun maatschappelijke verantwoordelijkheid om rekening te houden met mens, milieu en goed ondernemingsbestuur niet of onvoldoende nakomen.

Het fonds belegt haar vermogen in het Northern Trust World Custom ESG Equity Index Fund. Het Northern Trust World Custom ESG Equity Index Fund is een beleggingsinstelling die als beleggingsdoelstelling heeft het beleggingsresultaat (rendement en risico) van de MSCI World Custom ESG Index (net dividends in euro's) zo nauwkeurig mogelijk te evenaren. De MSCI World Custom ESG Index is een breed gespreide naar marktkapitalisatie gewogen index van aandelen van grote en middelgrote bedrijven gevestigd in ontwikkelde landen wereldwijd. De samenstelling van de index komt overeen met de MSCI World Index met uitsluiting van bedrijven die niet voldoen aan door Northern Trust opgestelde ESG (Environment, Social, Governance) criteria.

De beheerder van het onderliggende beleggingsfonds voert een actief betrokkenheidsbeleid. Dat betekent dat zij in gesprek gaat met de ondernemingen waarin ze belegt om de betreffende

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



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

De beleggingsstrategie stuurt beleggingsbeslissingen op basis van factoren als beleggingsdoelstelling en en risicotolerantie.

bedrijven te beïnvloeden om over te stappen naar een duurzamere toekomst. Ook stemt de beheerder op aandeelhoudervergaderingen. Het betrokkenheidsbeleid van de beheerder was voor het fonds een belangrijke reden om in het beleggingsfonds te beleggen.

● ***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 kent de volgende bindende uitsluitingen:

- Bedrijven die volgens een externe dataleverancier betrokken zijn bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, arbeidsomstandigheden, mensenrechten, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;
- Bedrijven die meer dan 5% van hun omzet behalen uit de productie, distributie en/of verkoop van tabak;
- Bedrijven betrokken bij de productie van bepaalde soorten wapens, waaronder controversiële wapens zoals clusterbommen, landmijnen, kernwapens, biologische en chemische wapens;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de ontginning van en energieopwekking uit thermische kolen;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen zoals schalie, (teer)zanden en de poolgebieden.

Het fonds past omzetrempels toe. Dat wil zeggen dat bedrijven worden uitgesloten als ze meer omzet dan een vooraf bepaald percentage behalen uit de betreffende activiteit. Deze percentages zijn opgenomen op de website.

Onder andere op basis van de bindende elementen worden de onderliggende beleggingsinstellingen geselecteerd.

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

Het fonds sluit niet op voorhand een vast percentage van het beleggingsuniversum uit. De uitsluitingen zijn gekoppeld aan de activiteiten en het gedrag van ondernemingen.

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

Praktijken op het gebied van goed bestuur hebben onder meer betrekking op goede managementstructuren, betrekkingen met hun werknemers, beloning van het betrokken personeel en naleving van de belastingwetgeving. Het fonds belegt in bedrijven die praktijken op het gebied van goed bestuur volgen.

Dit doet het fonds door bedrijven uit te sluiten die de Global Compact Principes van de Verenigde Naties ernstig schenden. Dit zijn de minimale beleidsrichtlijnen voor de fundamentele verantwoordelijkheden van bedrijven op het gebied van mensenrechten, arbeidsrechten, het milieu en anti-corruptiemaatregelen.

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

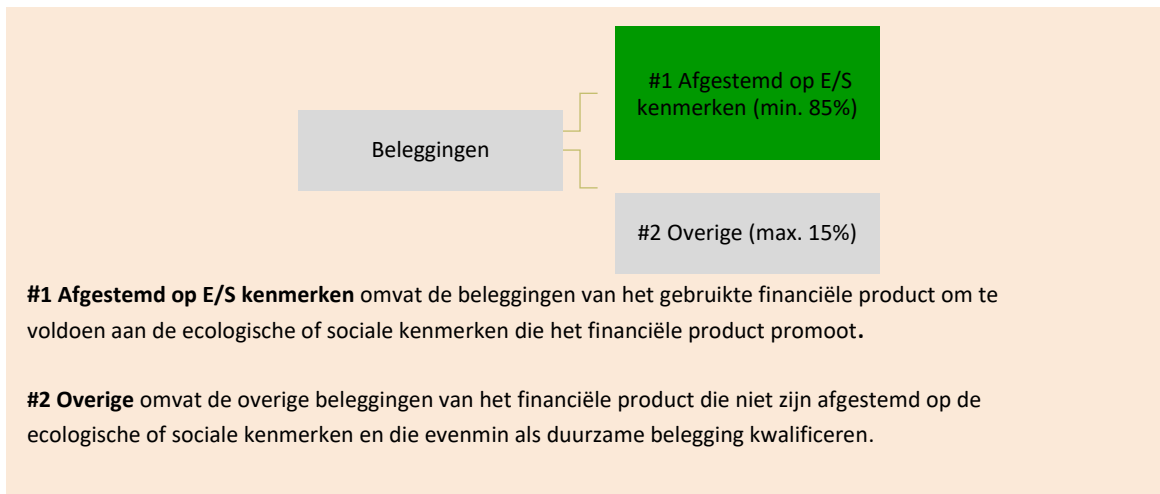


Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden ecologische en sociale kenmerken gepromoot. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een deel in liquide middelen belegt. Dit zal nooit de 15% overschrijden. Dit is het maximale percentage overige beleggingen in onderstaand plaatje. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen. Het fonds kent geen minimum allocatie naar duurzame beleggingen of duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.

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

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de **omzet** die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin 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.



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

Het fonds belegt niet in derivaten.



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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.

● **Belegt het financiële product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen³?**


- Ja:
- In fossiel gas In kernenergie
- Nee

³ 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 de doelstellingen van de EU-taxonomie – zie 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.

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

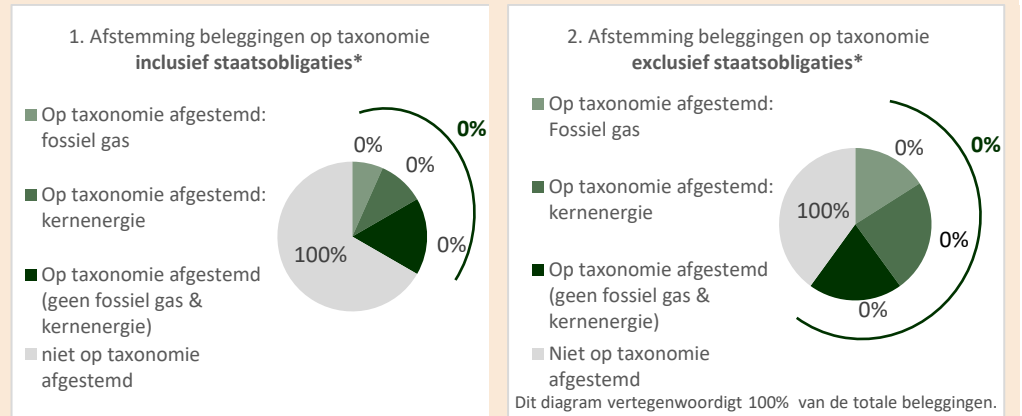
Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een milieudoelstelling.

Transitieactiviteiten zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgasemissies overtreffen die overeenkomen met je 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-taxonomie.



De twee onderstaande diagrammen geven in het groen het minimumpercentage 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.



* In deze diagrammen omvat "staatsobligaties" alle blootstelling aan overheden.

● **Wat is het minimumaandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?**
0%.

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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling.

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

De beleggingen in de categorie overig zijn liquide middelen. Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een klein deel in liquide middelen belegt. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen.



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?

Alhoewel het fonds belegt in beleggingsinstellingen die een referentiebenchmark hanteren, hanteert het fonds zelf geen referentiebenchmark.

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

- ***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



Waar is er online meer productspecifieke informatie te vinden?

U vindt meer productspecifieke informatie op de website:

<https://www.meesman.nl/documenten/>

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt bij het behalen van een milieudoelstelling of een sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan milieu- of sociale doelstellingen en de onderneming 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: Meesman Indexfonds Aandelen Opkomende Landen
Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 724500NZBMOSH2RKSM89

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

Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Er zal een minimumaandeel **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 minimumaandeel **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 minimumaandeel 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?

Het beleggingsfonds Meesman Indexfonds Aandelen Opkomende Landen (het fonds) belegt in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden de volgende ecologische en sociale kenmerken gepromoot:

1. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversieel gedrag vertonen. Het gaat hier om bedrijven betrokken bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, mensenrechten, arbeidsomstandigheden, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;

Duurzaamheids-indicatoren meten hoe de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot worden verwezenlijkt.

2. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversiële activiteiten uitvoeren. Het gaat hier onder andere om bedrijven betrokken bij de productie, distributie en verkoop van tabak, de productie van controversiële wapens, de winning van en energieopwekking uit thermische kolen, de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen;

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

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

Het aantal beleggingen in bedrijven die volgens het beleid van Meesman controversieel gedrag vertonen of controversiële activiteiten uitvoeren.

In de EU-taxonomie is het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" vastgelegd. Dit houdt in dat op de taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie, en dat een en ander vergezeld gaat van specifieke Uniecriteria.

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 ernstige afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.



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

Ja

Nee



Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

Het fonds streeft naar waardegroei op lange termijn door passief te beleggen in een breed gespreide, marktgewogen portefeuille van aandelen van grote en middelgrote beursgenoteerde bedrijven gevestigd in opkomende landen wereldwijd met uitsluiting van bedrijven die hun maatschappelijke verantwoordelijkheid om rekening te houden met mens, milieu en goed ondernemingsbestuur niet of onvoldoende nakomen.

Het fonds belegt haar vermogen in het Northern Trust Emerging Markets Custom ESG Equity Index UCITS FGR Fund. Het Northern Trust Emerging Markets Custom ESG Equity Index UCITS FGR Fund is een beleggingsinstelling die streeft naar waardegroei op lange termijn door zo nauwkeurig mogelijk het 20 beleggingsresultaat (rendement en risico) te evenaren van de MSCI Emerging Markets Custom ESG Index (net dividends in euro's). De MSCI Emerging Markets Custom ESG Index is een breed gespreide naar marktkapitalisatie gewogen index van aandelen van grote en middelgrote bedrijven gevestigd in opkomende landen wereldwijd. De samenstelling van de index komt overeen met de MSCI Emerging Markets Index met uitsluiting van bedrijven die niet voldoen aan door Northern Trust opgestelde ESG (Environment, Social, Governance) criteria.

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

De beleggingsstrategie stuurt beleggingsbeslissingen op basis van factoren als beleggingsdoelstelling en en risicotolerantie.

De beheerder van het onderliggende beleggingsfonds voert een actief betrokkenheidsbeleid. Dat betekent dat zij in gesprek gaat met de ondernemingen waarin ze belegt om de betreffende bedrijven te beïnvloeden om over te stappen naar een duurzamere toekomst. Ook stemt de beheerder op aandeelhoudervergaderingen. Het betrokkenheidsbeleid van de beheerder was voor het fonds een belangrijke reden om in het beleggingsfonds te beleggen.

● ***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 kent de volgende bindende uitsluitingen:

- Bedrijven die volgens een externe dataleverancier betrokken zijn bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, arbeidsomstandigheden, mensenrechten, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;
- Bedrijven die meer dan 5% van hun omzet behalen uit de productie, distributie en/of verkoop van tabak;
- Bedrijven betrokken bij de productie van bepaalde soorten wapens, waaronder controversiële wapens zoals clusterbommen, landmijnen, kernwapens, biologische en chemische wapens;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de ontginning van en energieopwekking uit thermische kolen;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen zoals schalie, (teer)zanden en de poolgebieden.

Het fonds past omzetrempels toe. Dat wil zeggen dat bedrijven worden uitgesloten als ze meer omzet dan een vooraf bepaald percentage behalen uit de betreffende activiteit. Deze percentages zijn opgenomen op de website.

Onder andere op basis van de bindende elementen worden de onderliggende beleggingsinstellingen geselecteerd.

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

Het fonds sluit niet op voorhand een vast percentage van het beleggingsuniversum uit. De uitsluitingen zijn gekoppeld aan de activiteiten en het gedrag van ondernemingen.

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

Praktijken op het gebied van goed bestuur hebben onder meer betrekking op goede managementstructuren, betrekkingen met hun werknemers, beloning van het betrokken personeel en naleving van de belastingwetgeving. Het fonds belegt in bedrijven die praktijken op het gebied van goed bestuur volgen.

Dit doet het fonds door bedrijven uit te sluiten die de Global Compact Principes van de Verenigde Naties ernstig schenden. Dit zijn de minimale beleidsrichtlijnen voor de fundamentele verantwoordelijkheden van bedrijven op het gebied van mensenrechten, arbeidsrechten, het milieu en anti-corruptiemaatregelen.

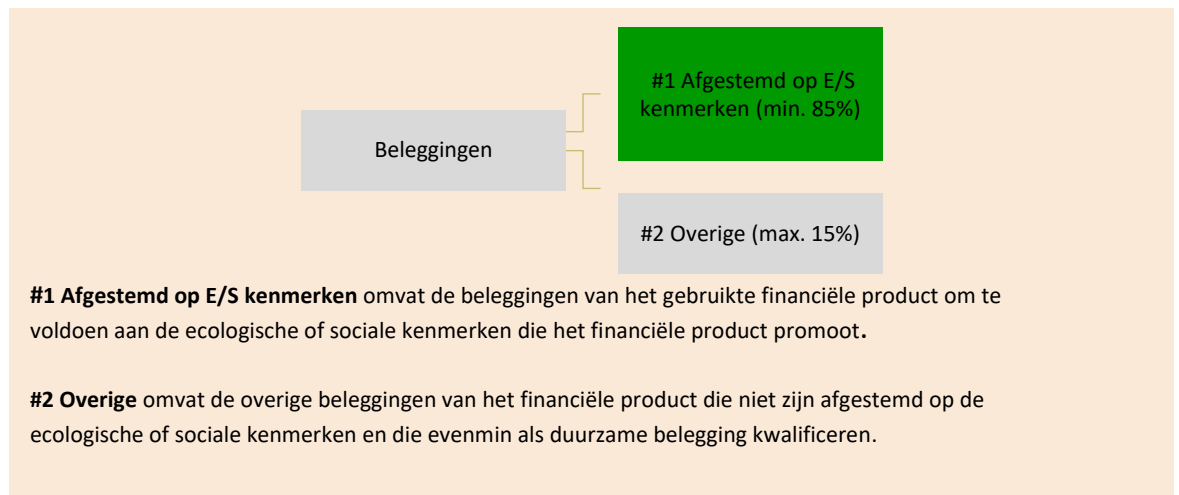
Er wordt daarnaast in beginsel niet belegd in:

- Bedrijven met een aandeelhouder met 30% of meer stemrecht;
- Bedrijven zonder een meerderheid van onafhankelijke leden in diverse bestuursorganen;
- Bedrijven zonder een schone/goedkeurende accountantsverklaring (zonder voorbehouden);
- Bedrijven gevestigd in een land dat laag scoort bij Freedom House en (grotendeels) in staatseigendom zijn of betrokken zijn bij een recente, ernstige controversie inzake mensenrechten



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

Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden ecologische en sociale kenmerken gepromoot. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een deel in liquide middelen belegt. Dit zal nooit de 15% overschrijden. Dit is het maximale percentage overige beleggingen in onderstaand plaatje. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen. Het fonds kent geen minimum allocatie naar duurzame beleggingen of duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.



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

Het fonds belegt niet in derivaten.

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



Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de **omzet** die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin 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.

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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.

● **Belegt het financiële product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen⁴?**

Ja:

In fossiel gas In kernenergie

Nee


De twee onderstaande diagrammen geven in het groen het minimumpercentage 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.*

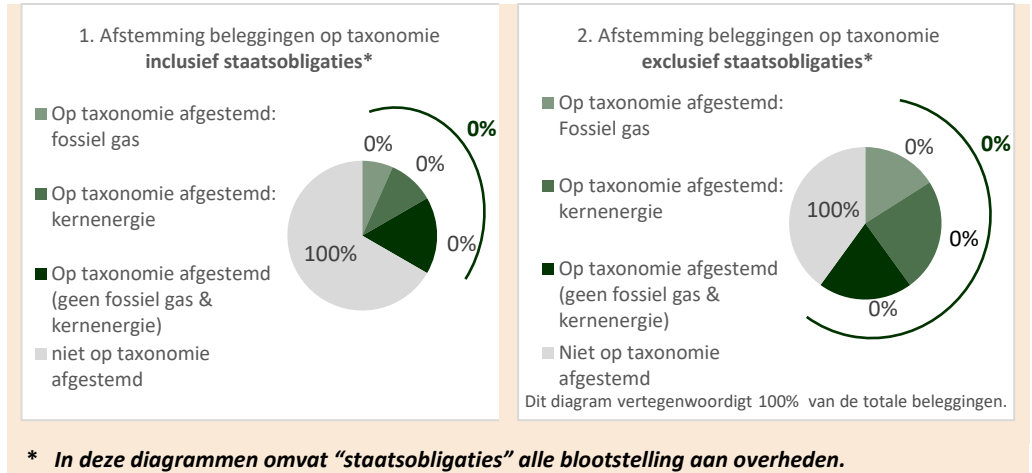
⁴ Activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie zullen alleen aan de EU-taxonomie voldoen indien zij bijdragen aan het beperken van de klimaatverandering ("klimaatmitigatie") en geen ernstige afbreuk doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie – zie toelichting in de linkermarge. De uitgebreide 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.

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

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 je 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-taxonomie.



● **Wat is het minimumaandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?**
0%.

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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling.

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

De beleggingen in de categorie overig zijn liquide middelen. Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een klein deel in liquide middelen belegt. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen.



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?

Alhoewel het fonds belegt in beleggingsinstellingen die een referentiebenchmark hanteren, hanteert het fonds zelf geen referentiebenchmark.

- **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

Waar is er online meer productspecifieke informatie te vinden?

U vindt meer productspecifieke informatie op de website:

<https://www.meesman.nl/documenten/>



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

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt bij het behalen van een milieudoelstelling of een sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan milieu- of sociale doelstellingen en de onderneming 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: Meesman Indexfonds Aandelen Kleine Bedrijven
Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 724500NZBMOSH2RKSM89

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

Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Er zal een minimumaandeel **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 minimumaandeel **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 minimumaandeel 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?

Het beleggingsfonds Meesman Indexfonds Aandelen Kleine Bedrijven (het fonds) belegt in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden de volgende ecologische en sociale kenmerken gepromoot:

1. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversieel gedrag vertonen. Het gaat hier om bedrijven betrokken bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, mensenrechten, arbeidsomstandigheden, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;

Duurzaamheids-indicatoren meten hoe de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot worden verwezenlijkt.

2. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversiële activiteiten uitvoeren. Het gaat hier onder andere om bedrijven betrokken bij de productie, distributie en verkoop van tabak, de productie van controversiële wapens, de winning van en energieopwekking uit thermische kolen, de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen;

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

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

Het aantal beleggingen in bedrijven die volgens het beleid van Meesman controversieel gedrag vertonen of controversiële activiteiten uitvoeren.

In de EU-taxonomie is het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" vastgelegd. Dit houdt in dat op de taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie, en dat een en ander vergezeld gaat van specifieke Uniecriteria.

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 ernstige afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.



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

- Ja
- Nee



Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

Het fonds streeft naar waardegroei op lange termijn door passief te beleggen in een breed gespreide, marktgewogen portefeuille van aandelen van kleine beursgenoteerde bedrijven gevestigd in ontwikkelde landen wereldwijd met uitsluiting van bedrijven die hun maatschappelijke verantwoordelijkheid om rekening te houden met mens, milieu en goed ondernemingsbestuur niet of onvoldoende nakomen.

Het fonds belegt haar vermogen in het Northern Trust World Small Cap ESG Low Carbon Index FGR Fund. Het Northern Trust World Small Cap ESG Low Carbon Index FGR Fund is een beleggingsinstelling die als beleggingsdoelstelling heeft het beleggingsresultaat (rendement en risico) van de MSCI World Small Cap Custom ESG Low Carbon Index (net dividends in euro's) zo nauwkeurig mogelijk te evenaren. De MSCI World Small Cap Custom ESG Low Carbon Index is een breed gespreide naar marktkapitalisatie gewogen index van aandelen van kleine bedrijven gevestigd in ontwikkelde landen wereldwijd. De samenstelling van de index komt overeen met de MSCI World Small Cap Index met uitsluiting van bedrijven die niet voldoen aan door Northern Trust opgestelde ESG (Environment, Social, Governance) criteria.

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

De beleggingsstrategie stuurt beleggingsbeslissingen op basis van factoren als beleggingsdoelstelling en en risicotolerantie.

De beheerder van het onderliggende beleggingsfonds voert een actief betrokkenheidsbeleid. Dat betekent dat zij in gesprek gaat met de ondernemingen waarin ze belegt om de betreffende bedrijven te beïnvloeden om over te stappen naar een duurzamere toekomst. Ook stemt de beheerder op aandeelhoudervergaderingen. Het betrokkenheidsbeleid van de beheerder was voor het fonds een belangrijke reden om in het beleggingsfonds te beleggen.

● ***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 kent de volgende bindende uitsluitingen:

- Bedrijven die volgens een externe dataleverancier betrokken zijn bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, arbeidsomstandigheden, mensenrechten, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;
- Bedrijven die meer dan 5% van hun omzet behalen uit de productie, distributie en/of verkoop van tabak;
- Bedrijven betrokken bij de productie van bepaalde soorten wapens, waaronder controversiële wapens zoals clusterbommen, landmijnen, kernwapens, biologische en chemische wapens;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de ontginning van en energieopwekking uit thermische kolen;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen zoals schalie, (teer)zanden en de poolgebieden.

Het fonds past omzetrempels toe. Dat wil zeggen dat bedrijven worden uitgesloten als ze meer omzet dan een vooraf bepaald percentage behalen uit de betreffende activiteit. Deze percentages zijn opgenomen op de website.

Onder andere op basis van de bindende elementen worden de onderliggende beleggingsinstellingen geselecteerd.

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

Het fonds sluit niet op voorhand een vast percentage van het beleggingsuniversum uit. De uitsluitingen zijn gekoppeld aan de activiteiten en het gedrag van ondernemingen.

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

Praktijken op het gebied van goed bestuur hebben onder meer betrekking op goede managementstructuren, betrekkingen met hun werknemers, beloning van het betrokken personeel en naleving van de belastingwetgeving. Het fonds belegt in bedrijven die praktijken op het gebied van goed bestuur volgen.

Dit doet het fonds door bedrijven uit te sluiten die de Global Compact Principes van de Verenigde Naties ernstig schenden. Dit zijn de minimale beleidsrichtlijnen voor de fundamentele verantwoordelijkheden van bedrijven op het gebied van mensenrechten, arbeidsrechten, het milieu en anti-corruptiemaatregelen.



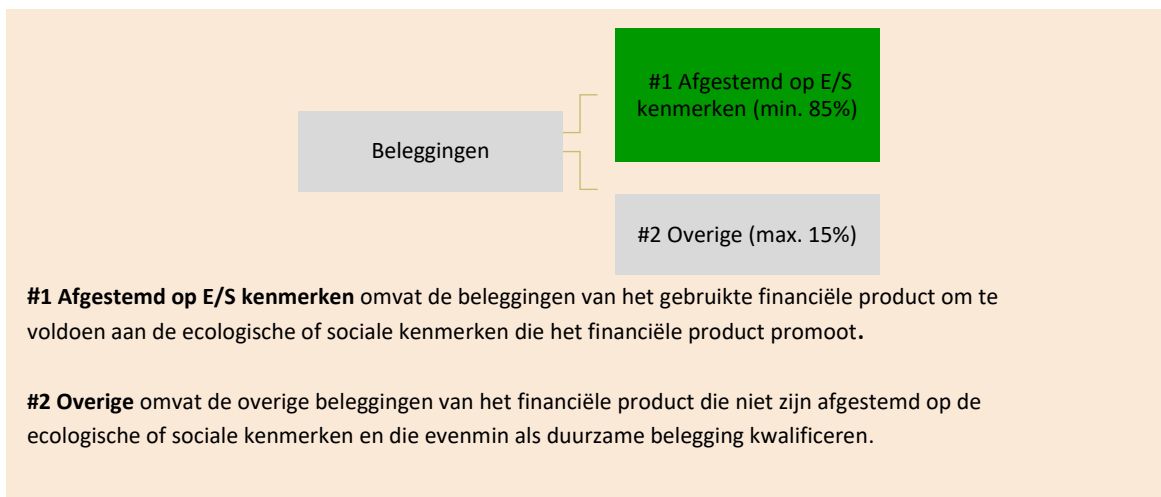
Welke activa-allocatie is er voor dit financiële product gepland?

Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden ecologische en sociale kenmerken gepromoot. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een deel in liquide middelen belegt. Dit zal nooit de 15% overschrijden. Dit is het maximale percentage overige beleggingen in onderstaand plaatje. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen. Het fonds kent geen minimum allocatie naar duurzame beleggingen of duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.

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

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de **omzet** die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin 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.



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

Het fonds belegt niet in derivaten.



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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.

- **Belegt het financiële product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen⁵?**

Ja:

 In fossiel gas In kernenergie


 Nee

⁵ 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 de doelstellingen van de EU-taxonomie – zie 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.

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

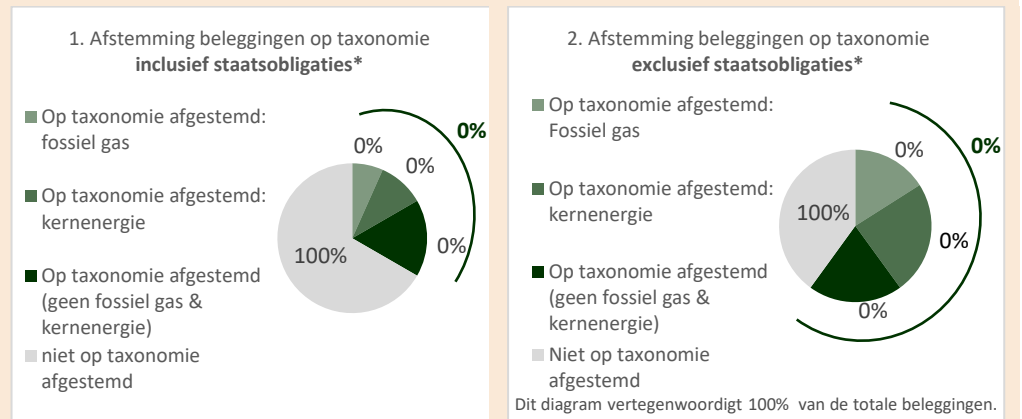
Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een milieudoelstelling.

Transitieactiviteiten zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgasemissies hebben die overeenkomen met je 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-taxonomie.



De twee onderstaande diagrammen geven in het groen het minimumpercentage 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.



* In deze diagrammen omvat "staatsobligaties" alle blootstelling aan overheden.

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

0%.

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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling.

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

De beleggingen in de categorie overig zijn liquide middelen. Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een klein deel in liquide middelen belegt. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen.



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?

Alhoewel het fonds belegt in beleggingsinstellingen die een referentiebenchmark hanteren, hanteert het fonds zelf geen referentiebenchmark.

- ***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://www.meesman.nl/documenten/>

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt bij het behalen van een milieudoelstelling of een sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan milieu- of sociale doelstellingen en de onderneming 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: Meesman Indexfonds Aandelen Europa

Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 724500NZBMOSH2RKSM89

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

Heeft dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Er zal een minimumaandeel **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 minimumaandeel **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 minimumaandeel 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?

Het beleggingsfonds Meesman Indexfonds Aandelen Europa (het fonds) belegt in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden de volgende ecologische en sociale kenmerken gepromoot:

1. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversieel gedrag vertonen. Het gaat hier om bedrijven betrokken bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, mensenrechten, arbeidsomstandigheden, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;

Duurzaamheids-indicatoren meten hoe de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot worden verwezenlijkt.

2. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversiële activiteiten uitvoeren. Het gaat hier onder andere om bedrijven betrokken bij de productie, distributie en verkoop van tabak, de productie van controversiële wapens, de winning van en energieopwekking uit thermische kolen, de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen;

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

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

Het aantal beleggingen in bedrijven die volgens het beleid van Meesman controversieel gedrag vertonen of controversiële activiteiten uitvoeren;

In de EU-taxonomie is het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" vastgelegd. Dit houdt in dat op de taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie, en dat een en ander vergezeld gaat van specifieke Uniecriteria.

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 ernstige afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.



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

Ja

Nee



Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

Het fonds streeft naar waardegroei op lange termijn door passief te beleggen in een breed gespreide, marktgewogen portefeuille van aandelen van grote en middelgrote beursgenoteerde bedrijven gevestigd in ontwikkelde landen in Europa met uitsluiting van bedrijven die hun maatschappelijke verantwoordelijkheid om rekening te houden met mens, milieu en goed ondernemingsbestuur niet of onvoldoende nakomen.

Het fonds belegt haar vermogen in het Northern Trust Europe Custom ESG Equity Index Fund. Het Northern Trust Europe Custom ESG Equity Index Fund is een beleggingsinstelling die streeft naar waardegroei op lange termijn door zo nauwkeurig mogelijk het beleggingsresultaat (rendement en risico) te evenaren van de MSCI Europe Custom ESG Index (net dividends in euro's). De MSCI Europe Custom ESG Index is een breed gespreide naar marktkapitalisatie gewogen index van aandelen van grote en middelgrote bedrijven gevestigd in ontwikkelde landen in Europa. De samenstelling van de index komt overeen met de MSCI Europe Index met uitsluiting van bedrijven die niet voldoen aan door Northern Trust opgestelde ESG (Environment, Social, Governance) criteria.

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

De beleggingsstrategie stuurt beleggingsbeslissingen op basis van factoren als beleggingsdoelstelling en risicotolerantie.

De beheerder van het onderliggende beleggingsfonds voert een actief betrokkenheidsbeleid. Dat betekent dat zij in gesprek gaat met de ondernemingen waarin ze belegt om de betreffende bedrijven te beïnvloeden om over te stappen naar een duurzamere toekomst. Ook stemt de beheerder op aandeelhoudervergaderingen. Het betrokkenheidsbeleid van de beheerder was voor het fonds een belangrijke reden om in het beleggingsfonds te beleggen

● ***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 kent de volgende bindende uitsluitingen:

- Bedrijven die volgens een externe dataleverancier betrokken zijn bij ernstige schendingen van internationale afspraken (zoals de UN Global Compact, IAO verdragen en OESO richtlijnen) inzake het milieu, arbeidsomstandigheden, mensenrechten, goed bestuur (omkoping-, corruptie- en fraudebestrijding) en consumentenbescherming;
- Bedrijven die meer dan 5% van hun omzet behalen uit de productie, distributie en/of verkoop van tabak;
- Bedrijven betrokken bij de productie van bepaalde soorten wapens, waaronder controversiële wapens zoals clusterbommen, landmijnen, kernwapens, biologische en chemische wapens;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de ontginning van en energieopwekking uit thermische kolen;
- Bedrijven die een deel van hun omzet behalen uit de winning van olie en gas uit onconventionele bronnen zoals schalie, (teer)zanden en de poolgebieden.

Het fonds past omzetrempels toe. Dat wil zeggen dat bedrijven worden uitgesloten als ze meer omzet dan een vooraf bepaald percentage behalen uit de betreffende activiteit. Deze percentages zijn opgenomen op de website.

Onder andere op basis van de bindende elementen worden de onderliggende beleggingsinstellingen geselecteerd.

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

Het fonds sluit niet op voorhand een vast percentage van het beleggingsuniversum uit. De uitsluitingen zijn gekoppeld aan de activiteiten en het gedrag van ondernemingen.

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

Praktijken op het gebied van goed bestuur hebben onder meer betrekking op goede managementstructuren, betrekkingen met hun werknemers, beloning van het betrokken personeel en naleving van de belastingwetgeving. Het fonds belegt in bedrijven die praktijken op het gebied van goed bestuur volgen.

Dit doet het fonds door bedrijven uit te sluiten die de Global Compact Principes van de Verenigde Naties ernstig schenden. Dit zijn de minimale beleidsrichtlijnen voor de fundamentele verantwoordelijkheden van bedrijven op het gebied van mensenrechten, arbeidsrechten, het milieu en anti-corruptiemaatregelen.



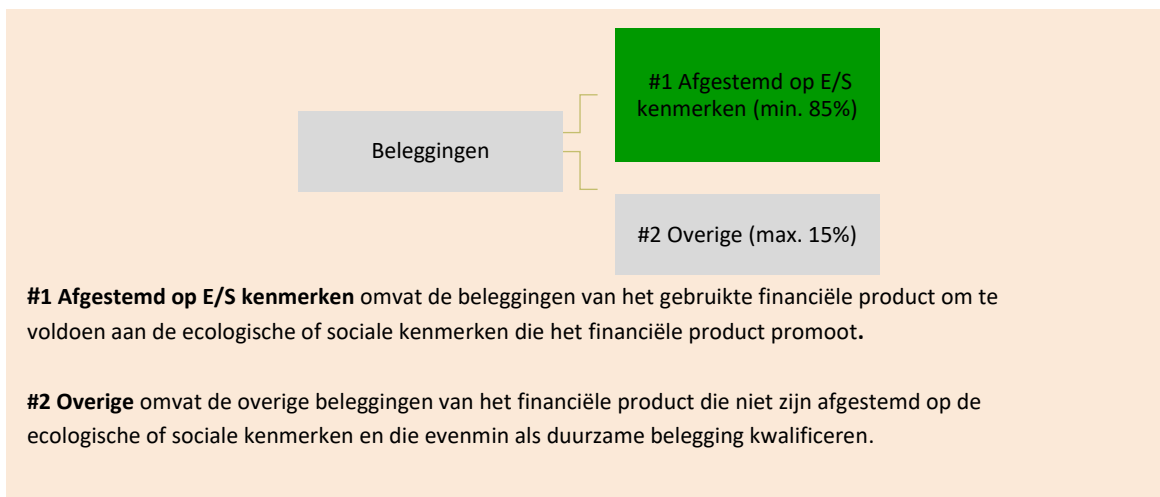
Welke activa-allocatie is er voor dit financiële product gepland?

Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. Met deze beleggingen worden ecologische en sociale kenmerken gepromoot. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een deel in liquide middelen belegt. Dit zal nooit de 15% overschrijden. Dit is het maximale percentage overige beleggingen in onderstaand plaatje. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen. Het fonds kent geen minimum allocatie naar duurzame beleggingen of duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.

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

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de **omzet** die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin 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.



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

Het fonds belegt niet in derivaten.



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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling afgestemd op de EU-taxonomie.

- **Belegt het financiële product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen⁶?**


Ja:
 In fossiel gas In kernenergie
 Nee

⁶ 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 de doelstellingen van de EU-taxonomie – zie 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.

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

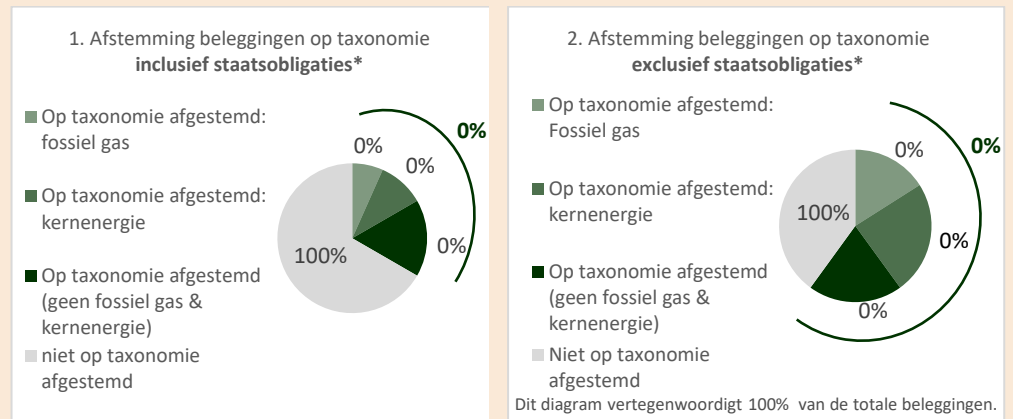
Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een milieudoelstelling.

Transitieactiviteiten zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgasemissies hebben die overeenkomen met je 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-taxonomie.



De twee onderstaande diagrammen geven in het groen het minimumpercentage 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.



* In deze diagrammen omvat "staatsobligaties" alle blootstelling aan overheden.

● **Wat is het minimumaandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?**
0%.

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

Het fonds kent geen allocatie naar duurzame beleggingen met een milieudoelstelling.

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

De beleggingen in de categorie overig zijn liquide middelen. Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsinstellingen. In uitzonderingssituaties kan het echter voorkomen dat het fonds een klein deel in liquide middelen belegt. Voor deze beleggingen gelden geen minimum ecologische of sociale waarborgen.



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?

Alhoewel het fonds belegt in beleggingsinstellingen die een referentiebenchmark hanteren, hanteert het fonds zelf geen referentiebenchmark.

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

- ***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



Waar is er online meer productspecifieke informatie te vinden?

U vindt meer productspecifieke informatie op de website:

<https://www.meesman.nl/documenten/>