



Samenvatting Duurzaamheidsvoorkeuren
3 augustus 2022

Samenvatting Duurzaamheidsvoorkeuren MIFID II

Vanaf 3 augustus 2022 is een onderdeel toegevoegd aan de 'ken uw klant' principes die volgens MIFID II van toepassing zijn bij vermogensbeheer- en advies. Naast risicobereidheid, beleggingshorizon en beleggingsdoel, zijn banken en beheerders verplicht om de duurzaamheidsvoorkeuren van relaties uit te vragen.

De duurzaamheidsvoorkeuren worden uitgevraagd volgens drie vastgestelde categorieën. Deze samenvatting van het document *Informatie Duurzaamheidsfactoren* omvat een beschrijving van deze drie categorieën en een beknopte omschrijving van de duurzaamheidskenmerken waaraan de duurzame portefeuille van OHV voldoet.

Categorie 1 – Milieudoelstellingen in de zin van de Taxonomieverordening

Dit betreft beleggingen die duurzaam zijn in de zin van het klimaat en milieu. Alle van deze beleggingen hebben ook praktijken op het gebied van goed bestuur en doen geen ernstige afbreuk aan één van de milieudoelstellingen.

De Taxonomieverordening geeft zes milieudoelstellingen waaraan beleggingen in bedrijven kunnen bijdragen. Deze milieudoelstellingen zijn de volgende:

- Mitigatie van klimaatverandering;
- Adaptatie aan klimaatverandering;
- Het duurzaam gebruiken en de bescherming van water en mariene hulpbronnen;
- De transitie naar een circulaire economie;
- De preventie en bestrijding van verontreiniging;
- De bescherming en het herstel van de biodiversiteit en ecosystemen.

Categorie 2 – Duurzame beleggingen in de zin van de SFDR (milieu- en sociale doelstellingen)

Beleggingen die duurzaam zijn in de zin van het klimaat en milieu, of in de zin van sociale en maatschappelijke zaken. Alle van deze beleggingen hebben ook praktijken op het gebied van goed bestuur en mogen geen ernstige afbreuk doen aan een ecologische/sociale doelstelling.

Naast ecologisch duurzame beleggingen (waar de bovenstaande milieudoelstellingen een belangrijk onderdeel van zijn), vallen in deze categorie ook sociaal duurzame beleggingen, oftewel beleggingen in activiteiten die substantieel bijdragen aan sociale doelstellingen. Denk hierbij aan:

- Aanpak van ongelijkheid;
- Bevordering van sociale samenhang, integratie of arbeidsverhoudingen;
- Belegging in menselijk kapitaal of in economisch of sociaal achtergestelde gemeenschappen.

Categorie 3 – Beleggingen die rekening houden met ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren

Deze categorie betreft beleggingen in bedrijven die rekening houden met nadelige effecten van hun bedrijfsvoering op duurzaamheidsfactoren. Dit betekent dat dit gaat om bedrijven die bekijken hoe hun bedrijfsvoering invloed heeft op ecologische, sociale en werkgelegenheidszaken, eerbiediging van de mensenrechten en bestrijding van corruptie en van omkoping. Dit houdt ook in dat deze bedrijven geen ernstige negatieve effecten hebben op de door u gekozen duurzaamheidsfactoren.

Voorbeelden van de indicatoren waaruit u kunt kiezen om mee te nemen bij beleggingsbeslissingen zijn de volgende:

- Hoge koolstofvoetafdruk;
- Hoge blootstelling aan ondernemingen in actief in de sector fossiele brandstof;
- Activiteiten met grote negatieve gevolgen voor biodiversiteitsgevoelige gebieden;
- Hoog aantal emissies in water;
- Groot aandeel gevaarlijk afval en radioactief afval;
- Discriminatie in het aannemen van personeel;
- Blootstelling aan kinderarbeid, gedwongen arbeid en arbeid zonder recht op een collectieve onderhandelingsmogelijkheid; en / of
- Blootstelling aan controversiële wapens (antipersoneelsmijnen, clustermunities, chemische wapens en biologische wapens).

Duurzame portefeuille OHV

OHV heeft een duurzame portefeuille opgesteld die voldoet aan bepaalde duurzaamheidscriteria. Bij het selecteren van beleggingen voor deze portefeuille wordt mede rekening gehouden met de duurzaamheid van die beleggingen. Tevens worden bepaalde controversiële sectoren in zijn totaliteit uitgesloten.

Kenmerken

De belangrijkste kenmerken van de duurzame portefeuille zijn de volgende:

- Het reduceren van carbon emissies (koolstofuitstoot) om daarmee substantieel bij te dragen aan de mitigatie van klimaatverandering;
- Het nastreven van een hoge Low Carbon Transitie Score om daarmee substantieel bij te dragen aan de mitigatie van klimaatverandering en de overgang naar een circulaire economie;
- Het investeren in bedrijven die zich conformeren aan de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties om daarmee aan bepaalde sociale en ecologische doelstellingen te voldoen. Zie hier voor meer informatie onder het kopje United Nations Global Compact Compliance in het Informatiedocument Duurzaamheidsvoorkeuren.

Uitsluitingen

Verder worden beleggingen in bedrijven in de volgende sectoren uitgesloten:

- Beleggingen in bedrijven die zich bezighouden met de productie, distributie of het onderhoud van controversiële wapens, kernwapens en civiele vuurwapens;
- Bedrijven die zich bezighouden met de productie of distributie van tabak;
- Bedrijven die zich bezighouden met de productie of distributie van ketelkool, of bedrijven die uitvoerig gebruik maken van ketelkool;
- Bedrijven die zich bezighouden met de productie of distributie van oliezand, of bedrijven die uitvoerig gebruik maken van oliezand;
- Bedrijven die de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties schenden.