

Productbenaming:
(WMP) Duurzaam Extra (mandaat)

Identificatiecode voor juridische entiteit (LEI):
724500X58KZ950KI4R83

WMP hanteert 7 risicoprofielen binnen het Duurzaam Extra mandaat waardoor de exacte asset allocatie per risicoprofiel kan verschillen.

Ecologische en/of sociale kenmerken

Had dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?



Ja

Er zijn duurzame beleggingen met een milieudoelstelling 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 zijn duurzame beleggingen met een sociale doelstelling gedaan

Nee

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

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

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan het behalen van een milieudoelstelling of een sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan milieu- of sociale doelstellingen en de ondernemingen waarin is belegd praktijken op het gebied van goed bestuur toepassen.

De EU-taxonomie is een classificatiesysteem dat is vastgelegd in Verordening (EU) 2020/852, waarbij een lijst van **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.

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

● **Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?**

Het WMP Duurzaam Extra (mandaat) heeft in 2023 uitsluitend in beleggingsfondsen en ETF's belegd. Hierbij heeft het Investment Committee (IC) van WMP het uitsluitingenbeleid toegepast in haar selectie- en monitoringsbeleid (beleggingen in civiele vuurwapens, controversiële wapens, nucleaire wapens, teerzanden, steenkool en tabak zijn grotendeels uitgesloten).

Daarnaast wordt in het beleggingsbeleid gestreefd naar 100% blootstelling aan beleggingsfondsen en/of ETF's met (tenminste) een artikel 8 SFDR classificatie. Per ultimo 2023 bestaat het WMP Duurzaam Extra mandaat voor 100% uit beleggingsfondsen en ETF's met tenminste een artikel 8 SFDR classificatie. Twee fondsen hebben een artikel 9 SFDR classificatie met een maximale weging van 5% per fonds.

Er is geen referentiebenchmark gehanteerd om de door het financiële product bevorderde ecologische of sociale kenmerken te bereiken.

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

Niet van toepassing.

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

Dit product hanteerde geen doelstelling voor duurzame beleggingen in de zin van de artikel 2 (17) SFDR.

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

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.



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

Dit product heeft geen rekening gehouden met ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren in de zin van de SFDR wetgeving.

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.



Wat waren de grootste beleggingen van dit financiële product?

De lijst bevat de beleggingen die het **grootste aandeel beleggingen** van het financiële product vormen tijdens de referentieperiode, te weten: van 1 januari 2023 tot 31 december 2023

Grootste beleggingen	Sector	% activa	Land
iShares - MSCI USA SRI UCITS ETF (Acc)	Gediversificeerd	13,5%	Noord-Amerika
BNP Paribas Easy - MSCI USA SRI 5% Capped	Gediversificeerd	10,7%	Noord-Amerika
Sustainable North America Index Fund	Gediversificeerd	10,0%	Noord-Amerika
Xtrackers II - EUR Corporate Bond SRI PAB	Gediversificeerd	7,7%	Europa
UBS - Bloomberg MSCI Euro Area Liq Corp Sust UCITS ETF	Gediversificeerd	7,0%	Europa
Amundi - MSCI Europe SRI PAB	Gediversificeerd	6,2%	Europa
UBS - MSCI Japan Socially Responsible UCITS ETF	Gediversificeerd	5,5%	Japan
DWS - Invest ESG Floating Rate Notes TFC	Gediversificeerd	5,2%	Europa
iShares - MSCI EM SRI UCITS ETF USD ACC	Gediversificeerd	4,6%	Opkomende markten
Xtrackers II - Eurozone Government Bond ESG Tilted UCITS ETF	Gediversificeerd	4,6%	Europa

Dit betreft de grootste beleggingen in overheden en bedrijven per ultimo 2023

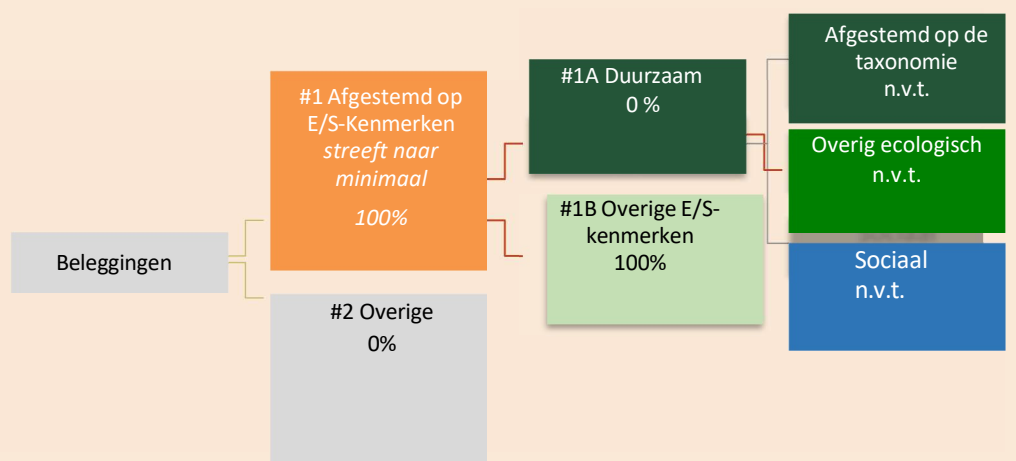


Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

Zie de hierna volgende vraag inzake activa-allocatie.

Hoe zag de activa-allocatie eruit?

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



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

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

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

- Subcategorie **#1A Duurzaam** omvat duurzame beleggingen met ecologische of sociale doelstellingen.
- Subcategorie **#1B Overige E/S-kenmerken** omvat beleggingen die zijn afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken die niet als duurzame belegging kwalificeren.

Faciliterende

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

Transitieactiviteiten

zijn economische activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die broeikasgasemissies uit hebben die overeenkomen met de beste prestaties.



● **In welke economische sectoren werd belegd?**

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

Per ultimo 2023 zijn in het WMP Duurzaam Extra mandaat twee beleggingsfondsen opgenomen met een artikel 9 SFDR classificatie met een maximale weging van 5% per fonds. Dit betreft derhalve beleggingsfondsen die duurzaam beleggen als doel hebben (en daarom ook wel “donkergroene fondsen” worden genoemd).

WMP onderzoekt momenteel op welke wijze nadere invulling kan worden gegeven aan de rapportage omtrent de beleggingsfondsen met artikel 9 SFDR classificatie.

De overige beleggingsfondsen en ETF's zijn financiële producten met een artikel 8 SFDR classificatie.

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

Niet van toepassing.

● **Hoe verhield het percentage beleggingen dat was afgestemd op de EU-taxonomie zich tot het percentage tijdens eerdere referentieperiodes?**

Niet van toepassing.



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

0%



Wat was het minimaal aandeel sociaal duurzame beleggingen?

0%



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

Niet van toepassing.

Welke maatregelen zijn genomen om de duurzame beleggingsdoelstelling te behalen tijdens de referentieperiode?

Het WMP Duurzaam Extra (mandaat) heeft in 2023 uitsluitend in beleggingsfondsen en ETF's belegd. Hierbij heeft het Investment Committee (IC) van WMP het uitsluitingenbeleid toegepast

in haar selectie- en monitoringsbeleid (beleggingen in civiele vuurwapens, controversiële wapens, nucleaire wapens, teerzanden, steenkool en tabak zijn grotendeels uitgesloten).

Daarnaast wordt in het beleggingsbeleid gestreefd naar 100% blootstelling aan beleggingsfondsen en/of ETF's met (tenminste) een artikel 8 SFDR classificatie. Per ultimo 2023 is hier invulling aan gegeven doordat het WMP Duurzaam Extra mandaat voor 100% bestaat uit beleggingsfondsen en ETF's met minimaal een artikel 8 SFDR classificatie. Daarnaast zijn in het WMP Duurzaam Extra mandaat twee beleggingsfondsen opgenomen met een artikel 9 SFDR classificatie met een maximale weging van 5% per fonds.



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

Er is geen referentiebenchmark aangewezen om de door het financiële product bevorderde ecologische of sociale kenmerken te bereiken.

Referentiebenchmarks zijn indices die meten of het financiële product de duurzame doelstelling behaalt.