

Productinformatie op de website voor financiële producten die ecologische of sociale kenmerken promoten

Productbenaming: Meesman Indexfonds Aandelen Verantwoorde Toekomst
Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 724500NZBMOSH2RKSM89

1. Samenvatting

Meesman Indexfonds Aandelen Verantwoorde Toekomst (het fonds) is geclassificeerd als een artikel 8 product volgens SFDR, wat betekent dat het ecologische en sociale duurzaamheidskenmerken promoot.

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. Het fonds belegt haar vermogen in het Northern Trust World Green Transition Index Fund en het Northern Trust Emerging Markets Green Transition Index Fund.

De monitoring van de ecologische en sociale kenmerken vindt plaats door toezicht uit te oefenen op de onderliggende beleggingsfondsen van Northern Trust. Daarbij beoordeelt Meesman specifiek hoe aan de volgende indicatoren wordt voldaan:

- 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.

Het fonds is volledig doorbelegd in onderliggende beleggingsfondsen. De beheerder van de onderliggende fondsen verstrekt data aan Meesman. Meesman baseert zich daarom op de informatie die vanuit de beheerder van onderliggende fondsen wordt gerapporteerd.

De beheerder van de onderliggende beleggingsfondsen voert een actief betrokkenheidsbeleid.

2. Meesman Indexfonds Aandelen Verantwoorde Toekomst heeft geen duurzame beleggingsdoelstelling

Dit financiële product promoot ecologische of sociale kenmerken, maar heeft geen duurzame beleggingsdoelstelling.

3. Ecologische of sociale kenmerken van het financiële product

Het fonds promoot de volgende ecologische en sociale kenmerken:

1. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversieel gedrag vertonen (grote schenders van de OESO richtlijnen voor multinationale ondernemingen, de Internationale wet van mensenrechten en de Global Compact van de Verenigde Naties op het gebied van mensenrechten, arbeidsomstandigheden, milieubescherming en corruptiebestrijding zijn uitgesloten);
2. Het fonds belegt niet in bedrijven die controversiële activiteiten uitvoeren (zoals productie, distributie en verkoop van tabak, productie van controversiële wapens, energieopwekking uit thermische kolen, 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.

4. Beleggingsstrategie

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 meerdere duurzame indexfondsen die zelf ook ecologische en sociale karakteristieken promoten 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.

5. Aandeel beleggingen

Het fonds belegt in beginsel zijn gehele vermogen door in onderliggende beleggingsfondsen. 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. 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.

6. Monitoring ecologische of sociale kenmerken

De monitoring van de ecologische en sociale kenmerken vindt plaats door toezicht uit te oefenen op de onderliggende beleggingsfondsen van Northern Trust. De beheerder van de onderliggende beleggingsfondsen rapporteert (periodiek) over de beleggingen in de onderliggende fondsen en de wijze waarop zij ecologische en sociale kenmerken promoten in hun product. Aan de hand van deze informatie beoordeelt Meesman of en in hoeverre aan de ecologische en sociale kenmerken wordt voldaan.

Daarbij beoordeelt Meesman specifiek hoe aan de volgende indicatoren wordt voldaan:

- 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.

7. Methodologieën

Het fonds is volledig doorbelegd in de onderliggende fondsen van Northern Trust. De beheerder van deze onderliggende beleggingsfondsen maakt gebruik van verschillende methodologieën voor de monitoring van ecologische en sociale kenmerken.

De belangrijkste methodologieën hebben betrekking op het meten van duurzaamheidsfactoren en het duurzaamheidsprofiel van de bedrijven. De beheerder van de onderliggende beleggingsfondsen brengt de ecologische en sociale kenmerken van beleggingen in kaart door middel van meting van:

- Schendingen van de VN Global Compact (classificatie: "very severe")
- Omzetpercentages uit productie, distributie en/of verkoop van tabak (>5% omzet)
- Betrokkenheid bij productie van controversiële wapens
- Omzetpercentages van ontginning van en energieopwekking uit thermische kolen ($\geq 5\%$ omzet)
- Omzetpercentages voor olie- en gaswinning uit onconventionele bronnen
 - $\geq 5\%$ omzet uit schalie en teerzanden
 - $\geq 1\%$ omzet uit poolgebieden
- Bedrijven met een hoge koolstofintensiteit
 - top 10% van bedrijven obv operationele koolstofintensiteit;
- Bedrijven die een significant deel van hun energie uit nucleaire bronnen produceren, betrokken zijn bij de productie of deze energie ontvangen ($\geq 30\%$ van de energieproductie)

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.

De bovenstaande indicatoren worden middels een interne methodologie gemeten waarbij gebruik wordt gemaakt van informatie van externe dataleveranciers. Deze methodologie wordt periodiek herzien. De

carbon reductie score van een onderneming wordt gebaseerd op de MSCI Transition Risk Management (TRM) score.

Waar de beheerder engagement activiteiten uitvoert wordt gebruik gemaakt van diensten van een extern engagementadviseur, Hermes/EOS.

8. Databronnen en -verwerking

Het fonds is volledig doorbelegd in onderliggende beleggingsfondsen. Meesman ontvangt de data niet rechtstreeks van de dataleveranciers en heeft zelf dus ook geen maatregelen genomen om de datakwaliteit te waarborgen.

De beheerder van de onderliggende fondsen verstrekt data aan Meesman. Meesman baseert zich daarom op de informatie die vanuit de beheerder van onderliggende fondsen wordt gerapporteerd. De beheerder van onderliggende fondsen heeft voor het behoud van de datakwaliteit zelf processen ingericht. Datakwaliteit is een onderdeel van het selectieproces van onderliggende fondsen door Meesman.

Meesman maakt zelf geen schattingen op basis van de ontvangen data. De gegevens die worden gebruikt door de beheerder van de onderliggende fondsen kunnen wel (gedeeltelijk) gebaseerd zijn op geschatte data.

9. Methodologische en databeperkingen

Meesman baseert zijn oordeel over ecologische en sociale kenmerken op basis van de informatie die het ontvangt van de beheerder van de onderliggende beleggingsfondsen. Buiten de informatieverstrekking door de beheerder, verzamelt Meesman zelf geen data ten aanzien van de beleggingen in bedrijven.

De informatie die Meesman ontvangt kent ook beperkingen met betrekking tot de methodologieën en databronnen die de beheerder van deze onderliggende beleggingsfondsen gebruikt. Meesman is zich bewust van deze beperkingen en houdt bij de selectie van onderliggende beleggingsfondsen rekening met de gebruikte methodologie, input data en interne beheersing.

De voornaamste databeperking is de concentratie van de informatiebronnen. Meesman ontvangt de data omtrent ecologische en sociale kenmerken uit een bron. Dit betekent dat de informatie betrekking heeft op een beperkte reikwijdte. Daarnaast kan de ontvangen informatie (gedeeltelijk) gebaseerd zijn op aannames of met vertraging bekend worden gemaakt aan Meesman.

Meesman heeft geen zeggenschap over het beleid en de uitvoering ervan in de onderliggende beleggingsfondsen waarin wordt belegd. Het kan dus voorkomen dat een verandering in methodologie plaatsvindt buiten de controle om van Meesman.

10. Due diligence

Duurzaamheidscriteria maken onderdeel uit van de selectiecriteria voor beleggingen in onderliggende fondsen. Dit betekent dat Meesman bij de beoordeling van de selectie van een onderliggend fonds niet alleen naar de financiële, maar ook naar de duurzaamheidsaspecten kijkt. Als onderdeel van de selectie en de monitoring van onderliggende beleggingsfondsen beoordeelt Meesman op systematische wijze of en hoe de beheerders een duurzaam beleggingsbeleid en duurzaamheidsaspecten integreert bij het maken van beleggingsbeslissingen en rapportages.

11. Engagementbeleid

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 het beleggingsfonds te beleggen.

12. Aangewezen referentiebenchmark

Alhoewel het fonds belegt in beleggingsinstellingen die een referentiebenchmark hanteren, hanteert het fonds zelf geen referentiebenchmark waaruit kan worden afgeleid dat de beleggingen in het fonds zijn afgestemd op de ecologische en sociale kenmerken die het fonds promoot.