Приложение за KBC Eco Fund Impact Responsible Investing

Периодично оповестяване за финансови продукти, посочени в член 9, параграфи 1 - 4а от Регламент (ЕС) 2019/2088 и член 5, първа алинея от Регламент (ЕС) 2020/852

Наименование на продукт:
KBC Eco Fund Impact Responsible Investing

Идентификационен код на правния субект:
549300JXN3FTIXWAOE40

Цел за устойчиви инвестиции

Устойчива инвестиция означава инвестиция в икономическа дейност, която допринася за постигането на дадена екологична или социална цел, при условие че инвестицията не нанася значителни вреди на постигането на екологичните или социалните цели и че дружествата, в които се инвестира следват добри управленски практики.

Таксономията на ЕС е класификационна система, установена в Регламент (ЕС) 2020/852, с която се установява списък с екологично устойчиви икономически дейности. В този регламент не е поместен списък на социално устойчиви икономически дейности. Устойчивите инвестиции с екологична цел могат да бъдат приведени в съответствие с Таксономията или да не бъдат.

Този финансов продукт има ли за цел устойчиви инвестиции?

☒ **Да**	☐ **Не**
☒ **Устойчивите инвестиции с екологична цел** по него са били 57,34%	☐ С него са рекламирани **екологични/социални характеристики (E/S)** и въпреки че не е имал за цел устойчиви инвестиции, минималният дял устойчиви инвестиции по него е бил 100%
☐ в икономически дейности, които се квалифицират като екологично устойчиви според Таксономията на ЕС	☐ в икономически дейности, които се квалифицират като екологично устойчиви според Таксономията на ЕС
☒ в икономически дейности, които не се квалифицират като екологично устойчиви според Таксономията на ЕС	☐ в икономически дейности, които не се квалифицират като екологично устойчиви според Таксономията на ЕС
	☐ със социална цел
☒ **Минималният дял на устойчивите инвестиции със социална цел** по него са били: 42,16%	☐ Той насърчава екологични/социални (E/S) характеристики, **но не са извършвани устойчиви инвестиции**

Освен ако не е посочено друго, всички реални данни в този периодичен доклад се изразяват като претеглена тримесечна средна стойност.



До каква степен целта за устойчиви инвестиции на този финансов продукт е била постигната?

Инвестиционната философия на подфонда се основава на концепцията за инвестиране с въздействие (инвестиции, свързани с мисията). Този подфонд допринася за устойчивото развитие, като инвестира в компании по целия свят, които се стремят не само да постигнат възвръщаемост, но и да дадат положителен принос, чрез своите продукти и/или услуги, към устойчиви теми и по този начин да окажат влияние върху обществото и околната среда.

Подфондът инвестира 99.50% от активите в „устойчиви инвестиции“, както е определено в чл. 2.17 SFDR 0 0.50% от активите в „неустойчиви инвестиции“.

Не е определен референтен бенчмарк за постигане на устойчивата инвестиционна цел на този подфонд.

Какви са били резултатите на показателите за устойчивост?

Показателите за устойчивост измерват как се постигат целите за устойчивост по този финансов продукт.

	Целева стойност	**Приложена цел (%)**	**Реализиран резултат (%)**	**Целта е постигната?**
Минимален дял на устойчивите инвестиции	Минимум 95% устойчиви инвестиции	95.00	99.50	Да
Минимален дял на устойчивите инвестиции с екологична цел в икономически дейности, които не се считат за екологично устойчиви съгласно Таксономията на ЕС	Минимум 10% екологично устойчиви инвестиции в икономически дейности, които не се квалифицират като екологично устойчиви съгласно Таксономията на ЕС	10.00	54.57	Да
Минимален дял на устойчивите инвестиции със социална цел	Минимум 10% устойчиви инвестиции със социална цел	10.00	42.16	Да

Както е посочено в таблицата по-горе, подфондът е постигнал всички поставени цели през референтния период. Подфондът е следвал тези цели чрез двоен подход: методология на негативен скрининг и методология на позитивен подбор.

Всички цели се наблюдават и от KBC Asset Management към края на всеки месец. Поради разликата в периодичността на изчисленията не може да бъде изключено наблюдението към края на месеца да води до резултати, различни от претеглените тримесечни средни стойности, представени в таблицата по-горе и в раздел 2.1.7 от общия годишен отчет.

За този подфонд не са установени нарушения на заложените цели към края на нито един месец от отчетния период.

…… както и в сравнение с предходни периоди?

Показател за устойчивост	**Постигнат резултат**	**Постигнат резултат**	**Постигнат резултат**	**Постигнат резултат**
	31.08.2022	**31.08.2023**	**31.08.2024**	**31.08.2025**
Устойчиви инвестиции (%)	98.59	100.15	100.54	99.50
Устойчиви инвестиции с екологична цел в икономически дейности, които не се считат за екологично устойчиви съгласно Таксономията на ЕС (%)		31.57	52.98	54.57
Устойчиви инвестиции със		42.67	45.43	42.16

социална цел (%)				

По какъв начин устойчивите инвестиции не са нанесли значителни вреди във връзка с постигането на някоя от целите на устойчивите инвестиции?

Основните неблагоприятни въздействия са най-значимите отрицателни въздействия на инвестиционните решения върху факторите за устойчивост, свързани с екологичните и социалните въпроси и въпроси, свързани със служителите, зачитане на правата на човека, борбата с корупцията и подкупите.

Устойчивите инвестиции, направени от подфонда, не са причинили значителна вреда на целта за устойчива инвестиция чрез отрицателния скрининг. Подфондът е взел предвид индикаторите за основните неблагоприятни въздействия на инвестиционните решения върху факторите за устойчивост, както е посочено в таблица 1 от приложение I към Делегиран регламент (ЕС) 2022/1288, както и съответните индикатори за основните неблагоприятни въздействия на инвестиционни решения относно факторите за устойчивост в таблици 2 и 3 от приложение I към Делегиран регламент (ЕС) 2022/1288 чрез отрицателен скрининг.
Отрицателният скрининг означава, че подфонда изключва от вселената на отговорното инвестиране компании, които нарушават политиките за изключване.
Прилагането на тези политики означава, че компании, участващи в дейности като изкопаеми горива, тютюнева индустрия, оръжия, хазарт и развлечения за възрастни, са изключени от инвестиционната вселена на подфонда. Инвестициите във финансови инструменти, свързани с добитък и цените на храните, също са изключени, а компаниите, активни в индустрията за палмово масло, са обект на строги критерии. Компаниите, които получават най-малко 5% от приходите си от производство или 10% от приходите си от продажба на кожи или специална кожа, са изключени. Отрицателният скрининг също така гарантира, че компаниите, базирани в държави, които насърчават нелоялни данъчни практики, които сериозно нарушават основни екологични, социални или принципи на добро управление (чрез нормативен скрининг, чрез лош рейтинг за риск от ESG, поради участие в неустойчиви държави и противоречиви режими), са изключени от инвестиционната вселена на подфонда. Тези принципи на отрицателна проверка не са изчерпателни и могат да бъдат променени по препоръка на Консултативния съвет за отговорно инвестиране.

Как са били отчетени показателите за неблагоприятни въздействия върху факторите за устойчивост?

Чрез политиката за изключване за фондове за отговорно инвестиране и по-специално нормативен скрининг и оценка на риска от гледна точка на ESG, всички показатели за основните неблагоприятни въздействия на инвестиционните решения върху факторите за устойчивост, както е посочено в таблица 1 от приложение I към Делегиран регламент (ЕС) 2022/1288 , както и съответните показатели за принципните неблагоприятни въздействия на инвестиционните решения върху факторите за устойчивост в таблици 2 и 3 от приложение I към Делегиран регламент (ЕС) 2022/1288 бяха взети предвид за инструменти, издадени от компании. Подфондът не е инвестирал в компании, които сериозно нарушават принципите на Глобалния договор на ООН и Насоките на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР) за мултинационалните предприятия, както и във всякакви компании, участващи в сериозни противоречия, свързани с околната среда, социалните или добрите проблемите на управлението също са изключени. Също така бяха изключени компании, които се отклоняват значително (резултат от -10) от която и да е от първите 15 цели за устойчиво развитие на ООН (въз основа на MSCI SDG Net Alignment Score), както и компании с ESG рисков рейтинг над 40 според доставчика на данни Sustainalytics.
В допълнение към нормативния скрининг и оценката на риска от ESG, чрез изключенията в политиката за изключване за фондове за отговорни инвестиции, следните показатели за принципни неблагоприятни въздействия върху факторите на устойчивост също бяха взети предвид за всички инвестиции на този подфонд:

• **Индикатор 4**: експозицията към компании, активни в сектора на изкопаемите горива, беше взета предвид, тъй като не са инвестирали в компании, които са активни в сектора на изкопаемите горива.
• **Индикатор 7:** Подфондът отчита въздействието върху биоразнообразието, като изключва инвестиции в дружества с доказано съществено отрицателно въздействие върху биоразнообразието или с противоречия, свързани с използването на земята и биоразнообразието, когато не са предприети адекватни мерки за ограничаване на тези рискове.
• **Индикатор 10**: Нарушенията на принципите на Глобалния договор на ООН (UNGC) и Насоките на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР) за мултинационалните предприятия бяха взети под внимание, тъй като подфондът не инвестира в компании, които сериозно нарушават UNGC принципи или насоки на ОИСР.
• **Индикатор 14**: излагането на спорни оръжия (противопехотни мини, касетъчни боеприпаси, химически оръжия и биологични оръжия) беше взето предвид, тъй като подфондът не инвестира в компании, които са активни в спорни оръжия.

В допълнение, основните неблагоприятни въздействия върху факторите за устойчивост

бяха имплицитно взети под внимание чрез политиките за гласуване и ангажиране на KBC Asset Management. Като част от своя ангажимент за отговорно инвестиране, KBC Asset Management упражнява правата на глас върху акциите, които управлява, в съответствие с политиката за гласуване и ангажиране чрез пълномощник. Когато е уместно, KBC Asset Management ще влезе в диалог с ръководството на съответните компании, ако е необходимо, преди гласуването.

Пълен преглед на индикаторите за основните неблагоприятни въздействия върху факторите за устойчивост, които подфондът може да вземе предвид, може да бъде намерен в приложение I към Делегиран регламент (ЕС) 2022/1288.

Устойчивите инвестиции били ли са съобразени с Насоките на ОИСР за многонационалните предприятия и Ръководните принципи на ООН за бизнеса и правата на човека? Подробности:

Да.
Компании, участващи в сериозни противоречия, свързани с екологични, социални или управленски въпроси, бяха изключени. Глобалният договор на ООН формулира десет ръководни принципа за устойчивост по отношение на правата на човека, труда, околната среда и антикорупцията, които са част от вътрешния скрининг. Освен това KBC Asset Management оцени участието на компаниите в нарушения на конвенциите на Международната организация на труда (МОТ), Насоките на ОИСР за мултинационалните предприятия и Ръководните принципи на ООН за бизнеса и човешките права.
Подфондът се ангажира да уважава буквата и духа на Всеобщата декларация за правата на човека на ООН; принципите относно основните права в осемте основни конвенции на Международната организация на труда, изложени в Декларацията за основните принципи и права на работа ; Декларацията на ООН за правата на коренните народи ; UK Modern Slavery Act и други международни и регионални договори за човешки права , съдържащи международно признати стандарти , които бизнес секторът трябва да спазва. KBC Asset Management NV оценява всички компании в " Списъка за човешки права " на KBC Group, както и всички компании , отговарящи на следните критерии:
• висок или тежък спорен резултат , свързан с човешките права, за подиндустрии , за които човешките права се считат за висок или сериозен риск.
• сериозен спорен рейтинг , свързан с човешките права, за всички други подиндустрии.
Въз основа на тази оценка бяха предприети подходящи мерки , вариращи от ангажиране с засегнатите компании
до продажба на позиции . Повече информация за Политиката за човешките права може да бъде намерена на KBC Group's rules and polices.
Повече информация за негативния скрининг може да се намери в раздела "Как устойчивите инвестиции не компрометираха сериозно целите за устойчиви инвестиции" в това приложение.

Дали при финансовия продукт са били отчетени основните неблагоприятни въздействия върху факторите за устойчивост?

Основните неблагоприятни въздействия върху факторите на устойчивост бяха изрично взети под внимание за всички инвестиции на този подфонд чрез приложените политики за изключване. Освентова основните неблагоприятни въздействия върху факторите на устойчивост бяха имплицитно взети предвид чрез политиките за гласуване и ангажиране на KBC Asset Management NV.
Повече информация за основните неблагоприятни въздействия върху факторите на устойчивостта може да бъде намерена под заглавието "Как бяха взети предвид индикаторите за неблагоприятни въздействия върху факторите на устойчивостта" в това приложение.

Кои са били най-големите инвестиции при този финансов продукт?

Списъкът включва инвестициите, **съставляващи най-голям дял от инвестициите** по този финансов продукт през референтния период: 01/09/2024 – 30/08/2025

	Най-големи инвестиции	Сектор	% от активите	Държава
1	GILEAD SCIENCES INC	Здравеопазване	4,53%	САЩ
2	HALMA PLC	Индустрия	3,75%	ВК
3	NOVONESIS B	Материали	3,29%	Дания
4	SAINT-GOBAIN	Материали	3,24%	Франция
5	INTUITIVE SURGICAL INC	Здравеопазване	3,11%	САЩ
6	NOVO NORDISK A/S-B	Здравеопазване	3,00%	Дания
7	BROADCOM INC	Технологии	2,83%	САЩ
8	ITRON INC	Индустрия	2,79%	САЩ
9	KEYENCE CORP	Индустрия	2,70%	Япония
10	KINGSPAN GROUP PLC	Материали	2,62%	Ирландия
11	ARGENX SE	Здравеопазване	2,45%	Нидерл.
12	LKQ CORP	Търговия	2,45%	САЩ
13	ECOLAB INC	Материали	2,37%	САЩ
14	3I GROUP PLC	Финансови услуги	2,37%	ВК
15	BRIGHT HORIZONS FAMILY SOLUTIONS	Потребителски услуги	2,32%	САЩ

Какъв е бил делът на свързаните с устойчивостта инвестиции?

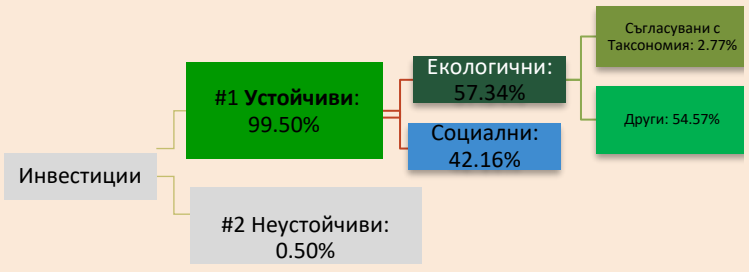
Разпределението на активите отразява дела на инвестициите в конкретни активи.

През годината делът на устойчивите инвестиции е бил 99,50%.

Какво е било разпределението на активите?

Подфондът може да инвестира в ценни книжа , инструменти на паричния пазар , дялове в предприятия за колективни инвестиции , депозити , финансови деривати , ликвидни активи и всички други инструменти, доколкото е позволено от приложимите закони и разпоредби и в съответствие с целта , описана в проспекта под заглавие "Информация относно подфонда с отговорно инвестиране". В рамките на тези категории разрешени активи подфондът инвестира 100,00% от активите в "устойчиви инвестиции ", съгласно член 2.17 от SFDR. 54,57% от устойчивите инвестиции са екологично устойчиви инвестиции (не съобразени с таксономията), 2,77% са екологично устойчиви инвестиции (съобразени с таксономията), а 42,16% са социално устойчиви инвестиции .
Компании , чиито поне 20% от приходите им са съобразени с Рамката за таксономия на ЕС според данни от Trucost, се считат за допринасящи за устойчиво развитие . Инструментите на компаниите , които отговарят на тези изисквания , се наричат " устойчиви инвестиции " според чл . 2(17) от SFDR.
Освен това подфондът инвестира 0.50% в технически инвестиции , като пари в брой и деривати . Инвестициите в деривати не са използвани за постигане на устойчивата цел и не са оказали влияние върху нея. Деривати са използвани за хеджиране на рисковете , както е посочено в разрешените сделки с деривати, както е описано в проспекта под раздел 2. Инвестиционни подробности от заглавието " Информация относно подфонда Impact Responsible Investing". Контрагентите, с които са сключени деривативни договори, отговарят на условията, определени от Черния списък , приложими за KBC Group, който е достъпен на уебсайта на KBC Asset Management NV.

За да се спази таксономията на ЕС критериите **за газа от изкопаеми източници** включват ограничения по отношение на емисиите и преминаване към енергия от изцяло възобновяеми източници или нисковъглеродни горива до края на 2035 г. По отношение на **ядрената енергия** критериите включват широкообхватни правила за безопасност и управление на отпадъците. **Спомагащите дейности** са дейности, които пряко спомагат за това други дейности да допринасят съществено за постигане на дадена екологична цел. **Преходните дейности** са икономически дейности, за които все още не са налични нисковъглеродни алтернативи и които имат нива на емисии на парникови газове, съответстващи на най-добрите резултати.



Категория **#1 „Устойчиви“** обхваща устойчивите инвестиции с екологични и социални цели.

Категория #2 „Неустойчиви“ обхваща инвестиции, които не се определят като устойчиви.

***В кои икономически сектори са били направени инвестициите*?**

Към 31.08.2025 г. инвестициите са направени в следните сектори:

Сектор	% от активите
Материали	21,15%
Индустриални продукти	19,79%
Здравеопазване	17,48%
Технологичен хардуер и полупроводници	6,20%
Финансови услуги	5,06%
Комунални услуги	4,65%
Потребителски дискреционни услуги	4,05%
Потребителски основни продукти	3,89%
Банково дело	3,88%
Потребителски дискреционни продукти	3,50%
Търговия на дребно и едро - по преценка	3,01%
Възобновяема енергия	2,45%
Индустриални услуги	2,41%
Софтуер и технологични услуги	1,93%
Други	0,55%

Секторите и подсекторите на икономиката, които получават доходи от проучване, добив, добив, производство, преработка, съхранение, рафиниране или дистрибуция – включително транспорт съхранение и търговия – с изкопаеми горива, са изключени от политиката на изключване. Следователно подфондът не е инвестирал в тези сектори и подсектори.

До каква степен устойчивите инвестиции с екологична цел са били съобразени с Таксономията на ЕС?

Подфондът не се стреми конкретно да инвестира в екологично устойчиви икономически дейности в смисъла на Рамката на таксономията на ЕС ("инвестиции, съобразени с таксономията на ЕС"). Въпреки че подфондът не цели да инвестира в инвестиции, съобразени с таксономията на ЕС, не може да се изключи, че подфондът съдържа инвестиции , съобразени с таксономията на ЕС. Процентът на инвестициите, съобразени с таксономията на ЕС, е 2,77% за този отчетен период. Този процент е претеглена тримесечна средна стойност и включва инвестиции в компании, чиито поне 20% от приходите им са съобразени с Рамката на таксономията на ЕС според данни на Trucost. Управителите на активи разчитат на наличните данни за устойчивост, свързани с техните инвестирани компании . В момента липсват налични данни за устойчивост. Това създава риска инвестиционните фондове да докладват много нисък процент инвестиции, които отговарят на Таксономията на ЕС.

По финансовия продукт осъществени ли са инвестиции в дейности, свързани с газа от изкопаеми източници и/или ядрената енергия, съобразени с таксономията на ЕС[1]?

☒ Да:

☒ В областта на газа от изкопаеми източници ☐ В областта на ядрената енергия

☐ Не

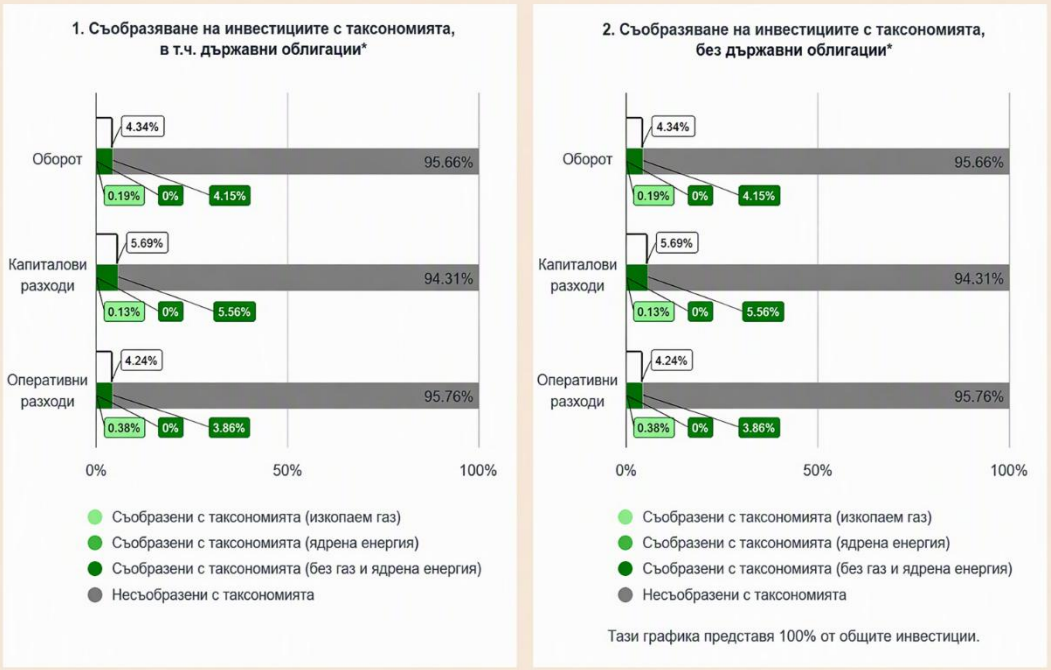
Подфондът е инвестирал в дейности в сектора на изкопаемия газ, които съответстват на таксономията на ЕС, базирани на данни, предоставени от Trucost. Тези данни не вземат предвид дефиницията за "таксономично съобразен", използвана от KBC AM NV. Според дефиницията на KBC AM NV, инвестициите в компании са съвместими с таксономията, когато поне 20% от приходите са съвместими с рамката на таксономията на ЕС.

[1] Дейностите, свързани с газа от изкопаеми източници и/или ядрена енергия са съобразени с Таксономията на ЕС, само когато допринасят за ограничаване на изменението на климата („смекчаване на изменението на климата“) и не вредят значително на нито една цел на Таксономията на ЕС – вижте обяснителната бележка в лявото поле. Пълните критерии за икономически дейности, свързани с газа от изкопаеми източници и ядрена енергия, които отговарят на таксономията на ЕС, са определени в Делегиран регламент (ЕС) 2022/1214 на Комисията.

Съобразените с Таксономията на ЕС дейности се изразяват като дял от:

- оборота, отразяващ дела на приходите от екосъобразни дейности на дружествата, в които се инвестира;
- капиталови разходи (CapEx), показващи екологичните инвестиции, направени от дружествата, в които се инвестира, напр. за преход към екосъобразна икономика.
- оперативни разходи (OpEx), отразяващи екосъобразните оперативни дейности на дружествата, в които се инвестира.

Графиките по-долу показват в зелено процента на инвестициите, които са приведени в съответствие с Таксономията на ЕС. Тъй като няма подходяща методология за определяне на таксономичното съответствие на държавните облигации*, първата графика показва таксономичното съответствие по отношение на всички инвестиции на финансовия продукт, включително държавните облигации, докато втората графика показва съобразността с таксономията съответствие само по отношение на инвестициите на финансовия продукт, различен от държавни облигации.



**За целите на тези графики „държавни облигации“ обхваща всички експозиции към държавни дългови инструменти.*

Данните от фигурите в горните графики са от доставчика на данни Trucost и не вземат предвид дефиницията за "таксономично - съобразен", използвана от KBC AM NV. Според дефиницията на KBC AM NV, инвестициите в компании са таксономични, когато поне 20% от приходите са съобразени с таксономичната рамка на ЕС. Следователно е възможно процентът , показан в зелено (инвестиции , съобразени с таксономията на ЕС) в горните графики, да се различава от процента "Таксономично - съгласувани" в таблицата под раздела "Какво беше разпределението на активите?" в това приложение.

Какъв е бил делът на инвестиции в преходни и спомагащи дейности?

Делът на инвестициите в преходни дейности е 0.00%.

Делът на инвестициите в подпомагащи дейности е 4,31%.

Описаните в този раздел данни са от доставчика на данни Trucost.

Какъв е процентът на инвестициите, съобразени с таксономията на ЕС, в сравнение с предходните референтни периоди?

През предишния референтен период (който продължи от 1 септември 2023 г. до 31 август 2024 г.) процентът на инвестициите, съобразени с таксономията на ЕС, беше определен на 0%. KBC Asset Management NV установи , че по това време няма достатъчно надеждни, навременни и проверими данни от емитенти или инвестиращи компании за последователно отчитане, базирано на собствените си изследвания и услуги от доставчици на данни.

Процентът на инвестициите , съобразени с таксономията на ЕС за текущия референтен период, е 2,77%. Този процент е претеглена тримесечна средна стойност и включва инвестиции в компании с поне 20% от продажбите , съобразени с рамката на таксономията на ЕС (базирани на данни от Trucost). Според дефиницията на KBC AM, инвестициите се квалифицират като " съобразени с таксономията на ЕС " само когато поне 20% от оборота на инвестираните компании е съобразен с таксономията на ЕС. Управляващите активи разчитат на наличните данни за устойчивост , свързани с техните инвестирани компании . В момента липсва налични данни за устойчивост . Това е създало риска инвестиционните фондове да докладват много нисък процент инвестиции , които отговарят на Таксономията на ЕС.

Последна актуализация: ноември 2026 г.

Какъв е бил делът на устойчивите инвестиции с екологична цел, които не са били съобразени с Таксономията на ЕС?

са устойчиви инвестиции с екологична цел, които не вземат предвид критериите за екологично устойчиви икономически дейности съгласно Таксономията на ЕС.

Подфондът инвестира 54,57% в устойчиви инвестиции с екологична цел , която не е в съответствие с таксономията на ЕС.

Какъв е бил делът на социално устойчивите инвестиции?

Делът на социално устойчивите инвестиции е 42,16%.

Какви инвестиции са били включени в категорията „Неустойчиви“, каква е била тяхната цел и имало ли е минимални екологични или социални гаранции?

През отчетния период категорията " други " може да включва следните инвестиции:

Активи	**Цел на инвестициите и наличие на минимални екологични или социални гаранции**
Инвестиции в пари в брой	Подфондът държеше или инвестираше в този тип активи с цел постигане на инвестиционни цели , диверсификация на портфейла, с цел управление на ликвидността и хеджиране на рисковете.
Инвестиции в активи , които вече не отговарят на критериите за скрининг	Подфондът държеше или инвестираше в този тип активи с цел постигане на инвестиционни цели, диверсификация на портфейла, с цел управление на ликвидността и хеджиране на рисковете.
Инвестиции в деривати	Деривати се използваха за хеджиране на рискове, както е описано в разрешените деривати, както е посочено в раздела 2. " Инвестиционна информация " под заглавието "Информация относно подфонда Impact Responsible Investing" на проспекта. Инвестициите в деривати не са използвани за постигане на екологичните или социалните характеристики, насърчавани от подфонда, и не ги засягат.

За инвестициите, включени в "#2 Друго“, нямаше екологични или социални гаранции.

Какви действия са били предприети за постигане на целта за устойчиви инвестиции през референтния период?

Инвестиционната философия на подфонда се основава на концепцията за импакт - инвестиране (инвестиции, свързани с мисията). Този подфонд допринася за устойчивото развитие чрез инвестиции в компании по целия свят, които не само се стремят да постигнат финансова възвръщаемост, но и да направят положителен принос чрез своите продукти и

/ или услуги към устойчиви теми и така да оказват влияние върху обществото и околната среда. Подфондът инвестира 99,50% от портфейла си в устойчиви инвестиции. Подфондът инвестира 57,34% в екологично устойчиви инвестиции, които не бяха в съответствие с рамката на ЕС за таксономия, и 42,16% в социално устойчиви инвестиции. Процентът, инвестиран в екологично устойчиви дейности в смисъла на рамката на ЕС за таксономия е 2,77%.

Подфондът изключи компании, участващи в дейности като изкопаеми горива, тютюневата индустрия, оръжия, хазарт и забавления за възрастни, от инвестиционната вселена на подфонда. Инвестициите във финансови инструменти, свързани с цените на добитъка и храните, също бяха изключени. Компании, които получават поне 5% от доходите си от производство или 10% от доходите си от продажба на кожи или специална кожа, бяха изключени. Негативният скрининг също гарантира, че компаниите, базирани в страни, които насърчават несправедливи данъчни практики, които сериозно нарушават основни принципи на опазване на околната среда , социална отговорност и добро управление (чрез нормативен скрининг, чрез ниска ESG оценка на риска, участие в страни, които не спазват принципите на устойчивост, като не отговарят на критериите за устойчивост или са изложени на спорни режими, поради сериозни противоречия, свързани с емисии на вода, замърсяване или отпадъци и половото разнообразие, както и поради високи или сериозни противоречия в контекста на дейности, които имат негативно въздействие върху биоразнообразието и за които се вземат недостатъчни мерки за намаляване на въздействието им) са изключени от инвестиционната вселена на подфонда.

KBC Asset Management NV изпълни правото на глас на акции, управлявани в подфонда , съгласно Политиката за гласуване и ангажиране чрез пълномощни. Поради това KBC Asset Management наблюдаваше компаниите, в които е инвестиран подфондът, намесваше се с инвестираните компании (избягвайки вътрешна информация), участваше в подходящи инициативи за колективно ангажиране и упражняваше избирателните права по обмислен начин. Тези отговорности бяха изпълнени изключително с цел защита на интересите на инвеститорите във фондовете.

Референтните показатели са индекси, които измерват дали даден финансов продукт постига своята цел за устойчивост.

Какви са резултатите на този финансов продукт в сравнение с референтния показател по отношение на устойчивостта?

Не е определен референтен показател за целите на постигане на устойчивата инвестиционна цел на този подфонд.

- ***По какво референтният показател се е отличавал от широк пазарен индекс?***

  Не е приложимо.

- ***Какви са били резултатите по този финансов продукт по отношение на показателите за устойчивост, за да се определи съответствието на референтния показтел с целта за устойчива инвестиция?***

  Не е приложимо.

- ***Какви са били резултатите на този финансов продукт в сравнение с референтния показател?***

  Не е приложимо.

- ***Какви са били резултатите на този финансов продукт в сравнение с широкия пазарен индекс?***

  Не е приложимо.