

Periodiek rapport 2024 inzake duurzaamheid

Periodiek rapport 2024 voor het referentiejaar 2023 met betrekking tot financiële producten zoals bedoeld in artikel 8, lid 1 van Verordening (EU) 2019/2088 (“**SFDR**”), en in overeenstemming met artikel 11 SFDR en artikel 65 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1299.

Versie: 2024

De hieronder vermelde producten bestaan uit een of meer onderliggende beleggingsfondsen, waarvan sommige milieu- en/of sociale kenmerken bevorderen, of een duurzaam beleggingsdoel nastreven zoals bedoeld in artikel 8 of 9 van de SFDR-verordening.

- [Alto Bonus](#)
- [Alto Cash Balance](#)
- [Alto Defined Contribution](#)
- [MultiPlan en MultiPlan+](#)
- [NN Scala Executive](#)
- [NN Scala Free Pension \(VAPZ\)](#)
- [NN Scala Invest \(Vrij beleggen in TAK 23\)](#)
- [NN Scala Privilege \(IPT\)](#)
- [NN Scala Professional Pension \(POZ\)](#)
- [NN Strategy niet-fiscaal](#)

De duurzaamheidsinformatie in dit periodieke rapport over de producten is naar beste vermogen opgesteld door NN Insurance Belgium NV op basis van de door de vermogensbeheerders verstrekte informatie.

1. Classificatie van fondsen (beleggingsopties)

Deze producten bestonden in het referentiejaar uit interne beleggingsfondsen waarvan sommige milieu- en/of sociale kenmerken bevorderden of een duurzaam beleggingsdoel nastreefden gedurende dezelfde periode. Elk intern beleggingsfonds investeerde 100% in het overeenkomstige onderliggende beleggingsfonds, zoals vermeld in de tabel onder punt 2. Het doel en het beleggingsbeleid van het interne fonds kwamen dus 100% overeen met het doel en het beleggingsbeleid van het onderliggende beleggingsfonds.

Op basis van de door de vermogensbeheerders van de onderliggende beleggingsfondsen verstrekte informatie, zijn deze onderliggende beleggingsfondsen voor het referentiejaar geclassificeerd als artikel 6¹, 8² of 9³ SFDR.

2. Classificatie van het product

Voor het referentiejaar heeft NN Insurance Belgium NV deze producten geclassificeerd als artikel 8 SFDR omdat ze gedurende dezelfde periode milieu- en/of sociale kenmerken bevorderden. De verwezenlijking van deze kenmerken was echter afhankelijk van de investering door de verzekeringnemer gedurende deze referentieperiode in ten minste een van de als artikel 8 of 9 SFDR geclassificeerde beleggingsopties hieronder vermeld en/of in het bezit van ten minste een van deze beleggingsopties gedurende de referentieperiode.

3. Lijst van beleggingsfondsen:

Naam van het interne beleggingsfonds	Naam van het onderliggende beleggingsfonds	ISIN-code	SFDR-classificatie
NN BlackRock iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF Fund	iShares II plc iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF EUR (Acc)	IE00B52VJ196	8
NN Carmignac Emergents Fund	Carmignac Emergents A EUR Acc	FR0010149302	9
NN Carmignac Patrimoine Fund	Carmignac Patrimoine A EUR Acc	FR0010135103	8
NN DNCA Invest Eurose Fund	DNCA Invest Eurose	LU0284394235	8
NN Ethenea Ethna-AKTIV Fund	Ethna-AKTIV -T-	LU0431139764	8
NN FFG European Equities Sustainable Moderate Fund	FFG European Equities Sustainable Moderate	LU0945616984	8
NN FFG Global Flexible Sustainable Fund	FFG Global Flexible Sustainable	LU1697917083	8
NN Fidelity America Fund	Fidelity Funds - America Fund	LU0251127410	8
NN Fidelity Pacific Fund	Fidelity Funds - Pacific Fund	LU0368678339	8
NN Fidelity World Fund	Fidelity Funds - World Fund	LU1261432659	8
NN Flossbach von Storch - Bond Opportunities Fund	Flossbach von Storch - Bond Opportunities RT	LU1481583711	8
NN Flossbach von Storch Multiple Opportunities II RT Fund	Flossbach von Storch Multiple Opportunities II RT	LU1038809395	8
NN GS Emerging Markets Debt Fund	Goldman Sachs Emerging Markets Debt (Hard Currency)	LU0546915058	8

¹ Artikel 6 SFDR: het fonds bevordert geen milieu- en/of sociale kenmerken en streeft geen duurzaam beleggingsdoel na.

² Artikel 8 SFDR: het fonds bevordert milieu- en/of sociale kenmerken.

³ Artikel 9 SFDR: het fonds streeft een duurzaam beleggingsdoel na.

Naam van het interne beleggingsfonds	Naam van het onderliggende beleggingsfonds	ISIN-code	SFDR-classificatie
NN GS Euro Bond Fund	Goldman Sachs Euro Bond	LU0546917773	8
NN GS Europe Sustainable Equity Fund	Goldman Sachs Europe Sustainable Equity	LU0991964320	8
NN GS Eurozone Equity Income Fund	Goldman Sachs Eurozone Equity Income	LU0127786431	8
NN GS Global Social Impact Equity Fund	Goldman Sachs Global Social Impact Equity	LU0332192961	9
NN GS Global Sustainable Equity Fund	Goldman Sachs Global Sustainable Equity P Cap EUR	LU0119216553	8
NN GS Patrimonial Aggressive Fund	Goldman Sachs Patrimonial Aggressive P Cap EUR	LU0119195450	8
NN GS Patrimonial Balanced Europe Sustainable Fund	Goldman Sachs Patrimonial Balanced Europe Sustainable	LU1444115874	8
NN GS Patrimonial Balanced Fund	Goldman Sachs Patrimonial Balanced P Cap EUR	LU0119195963	8
NN GS Patrimonial Defensive Fund	Goldman Sachs Patrimonial Defensive P Cap EUR	LU0119196938	8
NN JP Morgan Euro Liquidity Fund	JPMorgan Liquidity Funds EUR Standard Money Market VNAV Fund C (acc.)	LU2095450479	8
NN JPM US Technology Fund	JPM US Technology Fund	LU0159052710	8
NN JPMorgan Global Focus fund	JPMorgan Global Focus A(Acc)	LU0210534227	8
NN Lazard Patrimoine Opportunities SRI Fund	Lazard Patrimoine Opportunities SRI RC EUR	FR0007028543	8
NN M&G Dynamic Allocation Fund	M&G (Lux) Dynamic Allocation Fund	LU1582988058	8
NN M&G Global Listed Infrastructure Fund	M&G (Lux) Global Listed Infrastructure Fund	LU1665237704	8
NN M&G Optimal Income Fund	M&G (Lux) Optimal Income Fund	LU1670724373	8
NN Nordea Global Climate and Environment Fund	Nordea Global Climate and Environment Fund	LU0348926287	9
NN Nordea Global Real Estate Fund	Nordea Global Real Estate Fund	LU0705259769	8
NN Pictet-Global Megatrend Selection Fund	Pictet-Global Megatrend Selection	LU0386882277	8
NN R-co Valor Balanced Fund	R-co Valor Balanced	FR0013367281	8
NN R-co Valor Fund	R-co Valor	FR0011261197	8
NN Schroder ISF Global Energy Transition Fund	Schroder ISF Global Energy Transition	LU2390151400	9
NN Threadneedle Global Smaller Companies Fund	Threadneedle (Lux) Global Smaller Companies	LU0570870567	8
NN Triodos Euro Bond Impact Fund	Triodos Euro Bond Impact Fund	LU0278272504	9
NN Triodos Global Equities Impact Fund	Triodos Global Equities Impact Fund	LU0278271951	9

In de bijlage vindt u meer informatie over de milieu- en/of sociale kenmerken of het duurzame beleggingsdoel van het product in het periodieke rapport met betrekking tot elk van de als artikel 8 of 9 SFDR geclassificeerde beleggingsopties waarin u hebt geïnvesteerd of die u hebt aangehouden gedurende het referentiejaar.

De als artikel 6 SFDR geclassificeerde beleggingsopties zijn niet onderworpen aan een periodiek rapport.

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GEAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverschaffing voor financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF

Duurzame belegging

betekent een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan een ecologische of sociale doelstelling, op voorwaarde dat de belegging geen significante schade toebrengt aan een ecologische of sociale doelstelling en dat de ondernemingen waarin is belegd goede governancepraktijken volgen.

De **EU-taxonomie** is een Classificatie systeem vastgelegd in Verordening (EU) 2020/852, tot vaststelling van een lijst van

Milieu

duurzame economische activiteiten. Die verordening bevat geen lijst van sociaal duurzame economische activiteiten. Duurzame beleggingen met een milieudoelstelling kunnen al dan niet in lijn zijn met de taxonomie.



Duurzaamheidsindicatoren meten hoe de ecologische

of sociale kenmerken die door het financiële product worden gepromoot, worden bereikt.

Productnaam:
iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF

Identificatiecode van rechtspersoon:
5493004L12342YG66X18

Ecologische en/of sociale kenmerken

Had dit financiële product een duurzame beleggingsdoelstelling?

☒ ☒ ☐ **Ja**

☒ ☐ ☒ **Nee**

☐ Het heeft **duurzame investeringen gedaan met een milieudoelstelling:** __%

☐ economische activiteiten die kwalificeren als milieuvriendelijke met een milieudoelstelling in

☐ in economische activiteiten die niet kwalificeren als ecologisch duurzaam volgens de EU-taxonomie

☐ Het deed **duurzame beleggingen met een**

☒ Het **promootte ecologische/sociale (E/S) kenmerken** en hoewel het niet als doel had een duurzame belegging, had het een aandeel van 54,86% duurzame beleggingen

☐ economische activiteiten die kwalificeren als ecologisch duurzaam volgens de EU-taxonomie duurzaam volgens de EU-taxonomie

☒ met een milieudoelstelling in economische activiteiten die niet als milieuvriendelijke duurzaam volgens de EU-taxonomie

☒ met een sociaal doel

☐ **maatschappelijke doelstelling:** __% Het promootte E/S-kenmerken, maar **deed geen duurzame beleggingen**

In hoeverre werden de ecologische en/of sociale kenmerken die door deze financiële product voldaan?

De volgende tabel geeft een overzicht van de ecologische en sociale kenmerken die gedurende de referentieperiode door het Fonds zijn bevorderd. Meer informatie over deze ecologische en sociale kenmerken is te vinden in het prospectus van het Fonds. Zie het onderstaande gedeelte "Hoe presteerden de duurzaamheidsindicatoren?", waarin informatie wordt gegeven over de mate waarin het Fonds aan dergelijke ecologische en sociale kenmerken voldeed.

Door het fonds gepromoot ecologische en sociale kenmerken

Blootstelling aan beleggingen die kwalificeren als duurzame beleggingen Uitsluiting van emittenten met een MSCI-controversescore van nul of geen MSCI-controversescore Uitsluiting van emittenten met een MSCI ESG-rating lager dan BB Uitsluiting van emittenten die betrokken zijn bij bepaalde activiteiten die geacht worden negatieve ecologische en/of sociale gevolgen te hebben, zoals controversiële wapens, kernwapens, conventionele wapens, civiele vuurwapens, alcohol, gokken, tabak, amusement voor volwassenen, genetisch gemodificeerde organismen, kernenergie, thermische steenkool, teerzanden, onconventionele olie- en gaswinning, conventionele olie- en gaswinning (waarbij het aandeel van de inkomsten uit hernieuwbare energie en alternatieve brandstoffen onder een bepaalde drempel ligt), elektriciteitsopwekking op basis van olie en gas, eigendom van fossiele brandstofreserves

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverplichting voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852 (vervolg)

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF (vervolg)

Hoe presteerden de duurzaamheidsindicatoren?

De volgende tabel geeft informatie over de prestaties van de duurzaamheidsindicatoren die worden gebruikt om de verwezenlijking van elk van de door het Fonds gepromote ecologische en sociale kenmerken te meten, zoals nader toegelicht in het prospectus van het Fonds.

Duurzaamheidsindicator	Metriek	2023	2022
Blootstelling aan beleggingen kwalificeren als duurzaam	% van de marktwaarde blootstelling aan Duurzame beleggingen	54.86%	N.v.t. ¹
Investeringen			
Uitsluiting van emittenten met een nul MSCI-controversescore of geen MSCI-controversescore	% van de marktwaarde blootstelling aan emittenten zonder MSCI of een score van 0 % blootstelling aan	0.00%	0.00%
Uitsluiting van emittenten met een MSCI ESG-rating lager dan BB	marktwaarde voor emittenten met een MSCI ESG-strategie rating lager dan BB	0.00%	0.00%
Uitsluiting van betrokken emittenten	% marktwaarde blootstelling aan 0,00% 0,00% in bepaalde activiteiten die worden geacht emittenten die betrokken zijn bij bepaalde negatieve milieuactiviteiten te hebben en/of sociale gevolgen te hebben (vermeld negatieve milieu- en/of hoger)		

Sociale uitkomsten (hierboven opgesomd)

¹De toezegging van het Fonds om een minimumaandeel beleggingen te kwalificeren als Duurzame Beleggingen is op 1 januari 2023 van kracht geworden en is als gevolg daarvan niet gerapporteerd als onderdeel van het periodiek verslag 2022.

... En in vergelijking met voorgaande periodes?

Bovenstaande tabel geeft informatie over de prestaties van de duurzaamheidsindicatoren voor de vorige referentieperiode (zie rubriek "Hoe presteerden de duurzaamheidsindicatoren?").

Wat waren de doelstellingen van de duurzame beleggingen die het financiële product deels heeft gedaan en hoe heeft de duurzame belegging daaraan bijgedragen?

Tijdens de referentieperiode belegde het Fonds 54,86% van zijn posities in Duurzame Beleggingen om zijn beleggingsdoelstelling na te streven.

De beleggingen van het Fonds die kwalificeren als Duurzame Beleggingen waren ofwel in:

1) ondernemingen die betrokken zijn bij activiteiten die geacht worden bij te dragen tot positieve milieu- en/of sociale effecten, of

(2) bedrijven die zich hebben gecommitteerd aan een of meer actieve koolstofemissiereductiedoelstelling(en) die zijn goedgekeurd door het Science Based Targets-initiatief (SBTi).

De beleggingen van het Fonds werden beoordeeld aan de hand van hun blootstelling aan inkomsten aan positieve duurzame effecten in overeenstemming met de duurzameontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties, de EU-taxonomie en andere duurzaamheidsgerelateerde kaders. De positieve milieueffecten die in het kader van deze beoordeling in aanmerking zijn genomen, kunnen verband houden met thema's als klimaatverandering en natuurlijk kapitaal en kunnen bedrijven identificeren die mogelijk inkomsten hebben gegenereerd uit activiteiten (of aanverwante activiteiten) zoals alternatieve energie, energie-efficiëntie en groen bouwen, duurzaam water, preventie en bestrijding van verontreiniging en duurzame landbouw. De positieve maatschappelijke effecten die in het kader van deze beoordeling in aanmerking zijn genomen, kunnen betrekking hebben op thema's als basisbehoeften en empowerment en hebben betrekking op bedrijven die mogelijk inkomsten hebben gegenereerd uit activiteiten (of aanverwante activiteiten) zoals voeding, behandelingen van belangrijke ziekten, sanitaire voorzieningen, betaalbaar onroerend goed, financiering van kleine en middelgrote ondernemingen (kmo's), onderwijs en connectiviteit.

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852 (vervolg)

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF (vervolg)

De belangrijkste negatieve effecten zijn het meest

negatieve effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren die verband houden met ecologische, sociale werknemersaangelegenheden, eerbiediging van de mensenrechten, corruptiebestrijding

en anti-omkoping Zaken.

Hoe hebben de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan, geen significante schade toegebracht aan een ecologische of sociale duurzame beleggingsdoelstelling?

De Duurzame Beleggingen die het Fonds tijdens de referentieperiode aanhield, voldeden aan de vereisten "geen ernstige afbreuk doen" ('geen ernstige afbreuk doen'), zoals gedefinieerd in de toepasselijke wet- en regelgeving. Bij elke herschikking van de index werden alle beleggingen die als duurzame beleggingen kwalificeerden, beoordeeld aan de hand van bepaalde minimale milieu- en sociale indicatoren. Als onderdeel van de beoordeling werden bedrijven beoordeeld op hun betrokkenheid bij activiteiten die geacht worden zeer negatieve milieu- en sociale effecten te hebben. Wanneer werd vastgesteld dat een bedrijf betrokken was bij activiteiten met zeer negatieve milieu- en sociale effecten, kwam het niet in aanmerking als duurzame belegging.

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

De verplichte indicatoren voor ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren (zoals uiteengezet in de Technische reguleringsnormen ("RTS") in het kader van de SFDR) werden bij elke herschikking van de index in aanmerking genomen aan de hand van de screeningscriteria die door de indexaanbieder werden toegepast bij de selectie van de index bestanddelen die kwalificeren als Duurzame Beleggingen.

Als gevolg van de screeningscriteria die door de indexaanbieder worden gehanteerd, zijn de volgende beleggingen binnen de referentie-index niet kwalificeerden als Duurzame Beleggingen: (1) een minimumpercentage inkomsten uit thermische kolen (zoals bepaald door de indexaanbieder) die koolstofintensief zijn en een belangrijke bijdrage leveren aan de uitstoot van broeikasgassen (rekening houdend met indicatoren met betrekking tot broeikasgasemissies), (2) bedrijven met een MSCI ESG-controverse score van 1 of lager die geacht wordt betrokken te zijn bij ernstige of zeer ernstige ESG controverses (onder meer met betrekking tot indicatoren met betrekking tot broeikasgasemissies, biodiversiteit, water, afval en sociale en personeelszaken), en (3) bedrijven met een MSCI ESG-rating van B of lager, die op basis van hun hoge blootstelling aan en het onvermogen om significante ESG-risico's te beheren (onder meer met betrekking tot indicatoren broeikasgasemissies, biodiversiteit, water, afval, niet-gecorrigeerde loonkloof tussen mannen en vrouwen en genderdiversiteit in het bestuur).

De benchmarkindex sloot ook uit: (1) bedrijven met een "rode" MSCI ESG-controversevlag waaronder bedrijven waarvan is vastgesteld dat ze in strijd zijn met internationale en/of nationale normen (rekening houdend met indicatoren betreffende schendingen van de Compacte beginselen en OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen) en (2) ondernemingen Vastbesloten om banden te hebben met controversiële wapens (rekening houdend met indicatoren met betrekking tot banden met controversiële wapens).

- Waren duurzame beleggingen in overeenstemming met de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de UN Guiding Principles on Business and Human Rights? Bijzonderheden:

De benchmarkindex van het Fonds sloot bedrijven uit met een "rode" ESG-controversevlag, die emittenten uitsluit waarvan de indexaanbieder heeft vastgesteld dat ze in strijd zijn met de UN Guiding Principles on Business and Human Rights en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen.

De EU-taxonomie bevat een "geen ernstige afbreuk doen"-beginsel op grond waarvan op de taxonomie afgestemde investeringen de doelstellingen van de EU-taxonomie niet ernstig mogen schaden en gaat vergezeld van specifieke EU-criteria.

Het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" is alleen van toepassing op beleggingen die ten grondslag liggen aan het financiële product en die rekening houden met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten. De beleggingen die ten grondslag liggen aan het resterende deel van dit financiële product houden geen rekening met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten.

Andere duurzame beleggingen mogen ook geen significante schade toebrengen aan milieu- of sociale doelstellingen.

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GEAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852 (vervolg)

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF (vervolg)



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

De volgende tabel geeft informatie over het effect van de belangrijkste ongunstige duurzaamheidsindicatoren die door dit fonds in aanmerking worden genomen. Het Fonds heeft rekening gehouden met de impact van de belangrijkste ongunstige duurzaamheidsindicatoren door deze minimale ESG- en uitsluitingscriteria toe te passen in de methodologie van zijn benchmarkindex. De Beleggingsbeheerder heeft bepaald dat de PAI's die in de onderstaande tabel zijn gemarkeerd als "F" volledig in aanmerking worden genomen of "P" gedeeltelijk in aanmerking worden genomen, als onderdeel van de beleggingsselectiecriteria van de referentie-index bij elke herschikking van de index. Een PAI wordt gedeeltelijk in aanmerking genomen wanneer uit een interne beoordeling van BlackRock is gebleken dat de duurzaamheidsindicator gedeeltelijk voldoet aan de wettelijke definitie van de PAI zoals uiteengezet in bijlage 1 tot aanvulling van Verordening (EU) 2019/2088 Regulatory Technical Standards ("RTS"). Een PAI wordt volledig in aanmerking genomen wanneer uit een interne beoordeling van BlackRock is gebleken dat de duurzaamheidsindicator de volledige wettelijke definitie weergeeft zoals uiteengezet in bijlage 1 bij Verordening (EU) 2019/2088 RTS.

Ongunstige duurzaamheidsindicator	Duurzaamheidsindicator	
	Uitsluiting van emittenten op basis van bepaalde emittenten die een MSCI ESG hebben bepaald om te screenen (de vermelde controversiële wapens)	Uitsluiting van emittenten op basis van emittenten die een MSCI ESG hebben bepaald om te screenen (de vermelde controversiële wapens)

Blootstelling aan bedrijven die actief zijn in de fossiele brandstoffen

P Biodiversiteitsgevoelige gebieden Emissies naar water Gevaarlijke afvalstoffen en radioactieve afvalstoffen

P

Schendingen van de beginselen van het Global Compact van de VN F en de richtsnoeren van de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (OESO) voor multinationale ondernemingen Blootstelling aan controversiële wapens (anti-F personeelsmijnen, clustermunitie, chemische wapens en biologische wapens)

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GEAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852 (vervolg)

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF (vervolg)



Wat waren de belangrijkste investeringen van dit financiële product?

De lijst bevat de beleggingen die **het grootste deel van de beleggingen** van het financiële product uitmaken tijdens de referentieperiode, namelijk: Van 1 november 2022 tot en met 31 oktober 2023.

Grootste investeringen	Sector	% activa	Land
Novo Nordisk Klasse	Gezondheidszorg	4.60%	Denemarken
B ASML Holding NV	Informatietechnologie	4.46%	Nederland
Loreal SA Schneider	Basisconsumptiegoederen	4.33%	Frankrijk Frankrijk
Electric Hermes	Industrie Duurzame consumptiegoederen	3.95%	Frankrijk
International Relx Plc	Financiën Duurzame consumptiegoederen	2.66%	Verenigd Koninkrijk
AXA SA	Reckitt	2.60%	Koninkrijk
Prosus NV	Benckiser Group Plc	2.46%	Frankrijk
Basisconsumptiegoederen Roche Holding Par AG Allianz		2.39%	Nederland
Lonza Group AG Danone SA	Materialen Zurich	2.34%	Verenigd Koninkrijk
CRH Plc Gezondheidszorg	Insurance Group AG	2.26%	Koninkrijk
Financiële instellingen		2.11%	Zwitserland
Gezondheidszorg		1.91%	Duitsland
Basisconsumptiegoederen		1.62%	Frankrijk Ierland
	Financiën	1.59%	Zwitserland
		1.52%	

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GEAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverstopping voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852 (vervolg)

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF (vervolg)

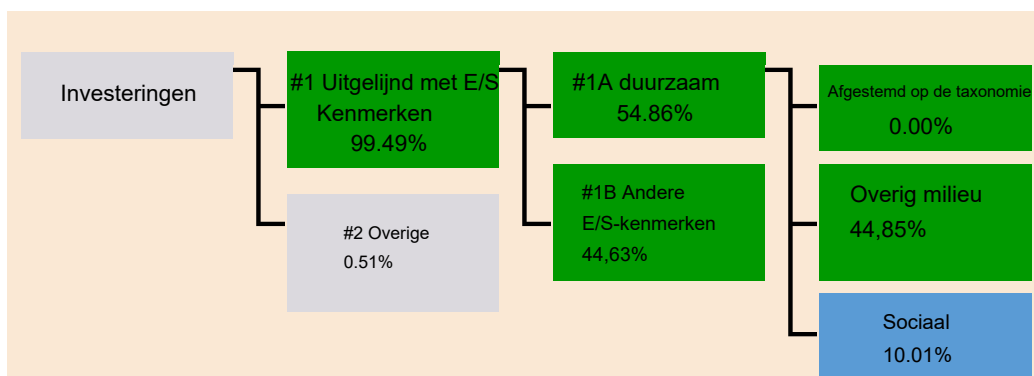


Wat was het aandeel van de duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

• Wat was de assetallocatie?

Assetallocatie

beschrijft het aandeel van beleggingen in specifieke activa.



#1 Afgestemd op E/S-kenmerken omvat de beleggingen van het financiële product die worden gebruikt om de ecologische of sociale kenmerken te bereiken die door het financiële product worden gepromoot.

#2 Overig omvat de resterende beleggingen van het financiële product die niet zijn afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken, noch worden gekwalificeerd als duurzame beleggingen. De categorie **#1 Afgestemd op E/S-kenmerken** omvat:

- De subcategorie **#1A Duurzaam** omvat ecologisch en sociaal duurzame beleggingen.
- De subcategorie **#1B Overige E/S-kenmerken** omvat beleggingen die zijn afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken die niet kwalificeren als duurzame beleggingen.

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GEAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852 (vervolg)

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF (vervolg)

De volgende tabel geeft een overzicht van de assetallocatie van het Fonds voor de huidige en de vorige referentieperiode.

Asset allocatie	% Investerings	
	2023	2022
Afgestemd op de taxonomie	0.00%	N.v.t. ¹
Overige milieuvriendelijke	44.85%	N.v.t. ¹
Sociaal	10.01%	N.v.t. ¹
#1A duurzaam	54.86%	N.v.t. ¹
#1B Andere E/S-kenmerken	44.63%	N.v.t. ¹
#1 Afgestemd op E/S-kenmerken	99.49%	99.95%
#2 Overig	0.51%	0.05%

¹De toezegging van het Fonds om een minimumaandeel beleggingen te kwalificeren als Duurzame Beleggingen is op 1 januari 2023 van kracht geworden en is als gevolg daarvan niet gerapporteerd als onderdeel van het periodiek verslag 2022.

In welke economische sectoren werd geïnvesteerd?

De volgende tabel geeft een overzicht van de economische sectoren waaraan het Fonds tijdens de referentieperiode is blootgesteld.

Sector	Subsector	% van de investeringen
Gezondheidszorg	Farma, Biotech & Life Sciences	11.14%
Financiën	Verzekering	10.74%
Basisconsumptiegoederen	Huishoudelijke en persoonlijke producten	8.52%
Industrials	Kapitaalgoederen	8.05%
Materiaal	Materiaal	7.51%
Duurzame consumptiegoederen	Duurzame consumptiegoederen	6.00%
Informatietechnologie	Halfgeleiders & Halfgeleider apparatuur	5.13%
Industrials	Commercieel & Professioneel	5.12%
Financiën	Diensten	
Financiën	Banken	4.37%
Basisconsumptiegoederen	Eten, Drinken, Tabak	4.02%
Duurzame consumptiegoederen	Duurzame consumptiegoederen	3.81%
	Distributie & Detailhandel	
Utilities	Utilities	3.78%
Financiën	Financiële diensten	3.11%
Gezondheidszorg	Apparatuur voor de gezondheidszorg en Diensten	3.00%
Industrials	Vervoer	2.92%
Basisconsumptiegoederen	Distributie van basisconsumptiegoederen & Detailhandel	2.24%
Duurzame consumptiegoederen	Klantenservice	1.81%
Communicatie	Telecommunicatie	1.77%
Communicatie	Media & Entertainment	1.62%
Duurzame consumptiegoederen	Auto's & Componenten	1.09%
Energie	Olie- en gasraffinage en marketing	0.83%

Tijdens de referentieperiode werd geen van de beleggingen van het Fonds aangehouden in de volgende subsectoren (zoals gedefinieerd door het Global Industry Classification System): geïntegreerde olie en gas, olie- en gasexploratie en -productie, olie- en gasboringen, diensten op het gebied van olie- en gasapparatuur, opslag en transport van olie en gas of steenkool en verbruiksbrandstoffen.

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GEAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852 (vervolg)

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF (vervolg)

Om aan de EU-taxonomie te voldoen, omvatten de criteria voor **fossiel gas** beperkingen op emissies en de overschakeling op volledig hernieuwbare energie of koolstofarme brandstoffen tegen eind 2035. Voor

kernenergie, omvatten de criteria uitgebreide regels voor veiligheid en afvalbeheer.

Activiteiten mogelijk maken andere activiteiten rechtstreeks in staat stellen een substantiële bijdrage te leveren aan een milieudoelstelling.

Overgangsactiviteiten zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en waarvan onder meer broeikasgasemissieniveaus overeenkomen die overeenkomen met de beste prestaties.

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als een aandeel van:

- **omzet** die het aandeel van de ondernemingen waarin wordt belegd in de inkomsten uit groene activiteiten weerspiegelt.

- **kapitaaluitgaven**

(CapEx) met de groene investeringen van

ondernemingen waarin wordt belegd, bijvoorbeeld voor de overgang naar een groene economie.

- **operationele uitgaven** (OpEx) die de groene operationele activiteiten van ondernemingen waarin wordt belegd, weerspiegelen.



In hoeverre waren de duurzame beleggingen met een milieudoelstelling in lijn met de EU Taxonomie?

Voor de referentieperiode wordt in de onderstaande grafieken weergegeven hoe het Fonds zijn beleggingen afstemt op de EU-taxonomie.

- Heeft het financiële product geïnvesteerd in activiteiten die verband houden met fossiel gas en/of kernenergie die voldoen aan de EU-taxonomie ¹?

☐ Ja:

☐ In fossiel gas

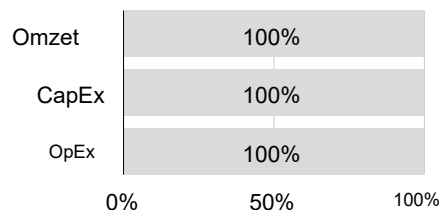
☐ Op het gebied van de kernenergie

☒ Nee

¹ Fossiel gas en/of kernenergie gerelateerde activiteiten zullen alleen voldoen aan de EU-taxonomie als ze bijdragen aan het beperken van klimaatverandering ("mitigatie van klimaatverandering") en geen significante schade toebrengen aan een doelstelling van de EU-taxonomie - zie toelichting in de linkermarge. De volledige criteria voor economische activiteiten op het gebied van fossiel gas en kernenergie die voldoen aan de EU-taxonomie zijn vastgelegd in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

Onderstaande grafieken tonen in het groen het percentage investeringen dat in lijn was met de EU Taxonomie. Aangezien er geen geschikte methodologie is om de taxonomie-uitlijning van staatsobligaties* te bepalen, toont de eerste grafiek de taxonomie-uitlijning in relatie tot alle beleggingen van het financiële product, met inbegrip van staatsobligaties, terwijl de tweede grafiek de afstemming van de taxonomie alleen laat zien met betrekking tot de beleggingen van het financiële product met uitzondering van overheidsobligaties.

1. Taxonomie-afstemming van beleggingen inclusief staatsobligaties*



■ Taxonomie-afgestemd: Fossiel gas

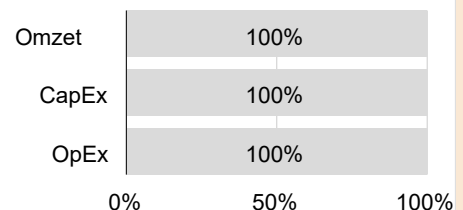
■ Afgestemd op de taxonomie: Nucleair

■ Afgestemd op de taxonomie (geen gas en nucleair)

■ Niet afgestemd op de taxonomie

2. Taxonomie-afstemming van beleggingen

exclusief staatsobligaties*



■ Taxonomie-afgestemd: Fossiel gas

■ Afgestemd op de taxonomie: Nucleair

■ Afgestemd op de taxonomie (geen gas en nucleair)

■ Niet afgestemd op de taxonomie

Deze grafiek vertegenwoordigt 100,00% van de totale investeringen.

* In deze grafieken wordt onder "overheidsobligaties" verstaan alle blootstellingen aan overheidsobligaties.

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GEAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852 (vervolg)

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF (vervolg)

• Wat was het aandeel van de investeringen in overgangs- en faciliterende activiteiten?

Voor de referentieperiode werd 0% van de investeringen van het Fonds gedaan in overgangs- en faciliterende activiteiten.

• Hoe verhoudt het percentage investeringen dat in overeenstemming was met de EU-taxononomie zich tot eerdere referentieperioden?

Voor de vorige referentieperiode was 0% van de beleggingen van het Fonds afgestemd op de EU-taxononomie.



Duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die **geen rekening houden met de criteria** voor ecologisch duurzame economische activiteiten uit hoofde van Verordening (EU) 2020/852.



Wat was het aandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet in lijn was met de EU-taxononomie?

Voor de referentieperiode werd 44,85% van de beleggingen van het Fonds geclassificeerd als duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet in overeenstemming is met de EU-taxononomie.

Het Fonds belegde in Duurzame Beleggingen die niet in overeenstemming waren met de EU-taxononomie om de volgende redenen: (i) het maakt deel uit van de beleggingsstrategie van het Fonds; (ii) er waren geen gegevens beschikbaar om de afstemming van de EU-taxononomie te bepalen; en/of (iii) de onderliggende economische activiteiten niet in aanmerking kwamen op grond van de beschikbare technische screeningcriteria van de EU-taxononomie of niet voldeden aan alle vereisten van die technische screeningcriteria.



Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?

Voor de referentieperiode werd 10,01% van de beleggingen van het Fonds geclassificeerd als sociaal duurzame beleggingen.



Welke investeringen vielen onder "Overige", wat was het doel ervan en waren er minimale milieu- of sociale waarborgen?

Beleggingen opgenomen onder "#2 Overige" omvatten contanten, geldmarktfondsen en derivaten, maar dergelijke posities bedroegen niet meer dan 20%. Dergelijke beleggingen werden gebruikt met het oog op efficiënt portefeuillebeheer, met uitzondering van derivaten die werden gebruikt voor valutaafdekking voor een valutaafgedekte aandelenklasse. Eventuele ESG-ratings of -analyses die door de indexaanbieder worden toegepast, zijn alleen van toepassing op de derivaten van individuele emittenten die door het Fonds worden gebruikt. Derivaten op basis van financiële indices, rentetarieven of deviezeninstrumenten werden niet in aanmerking genomen voor minimale milieu- of sociale waarborgen.



Welke maatregelen zijn er genomen om tijdens de referentieperiode aan de ecologische en/of sociale kenmerken te voldoen?

Het Fonds voldeed aan de ecologische en sociale kenmerken door de milieu- en sociale kenmerken van de benchmarkindex te volgen. De methodologie van de benchmarkindex houdt rekening met de geschetste ecologische en sociale kenmerken (zie het hoofdstuk "In welke mate werd voldaan aan de ecologische en/of sociale kenmerken van het Fonds?").

De Beleggingsbeheerder is ook onderworpen aan de vereisten voor aandeelhoudersbetrokkenheid van de Shareholders Rights Directive II (SRD). Het SRD heeft tot doel de positie van aandeelhouders te versterken, de transparantie te vergroten en buitensporige risico's te verminderen binnen bedrijven die op gereguleerde EU-marktplaatsen worden verhandeld. Meer informatie over de activiteiten van de Beleggingsbeheerder in het kader van de SRD is beschikbaar op de website van BlackRock:

<https://www.blackrock.com/uk/professionals/solutions/shareholder-rights-directive>.

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GEAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverstopping voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852 (vervolg)

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF (vervolg)



Referentiebenchmarks
zijn indexen om te meten of het financiële product de ecologische of sociale kenmerken bereikt die zij promoten.

Hoe presteerde dit financiële product ten opzichte van de referentiebenchmark?

Voor de referentieperiode heeft het Fonds de referentie-index aangewezen als referentiebenchmark met het oog op het bereiken van de ecologische of sociale kenmerken die door het Fonds worden gepromoot. Hieronder worden de prestaties van het Fonds ten opzichte van de referentie-index beschreven.

• Wat is het verschil tussen de referentiebenchmark en een brede marktindex?

De referentie-index sloot emittenten die niet voldeden aan de ESG-selectiecriteria uit van de brede marktindex, de MSCI Europe Index. De ESG-selectiecriteria die zijn uitgesloten, zijn hierboven uiteengezet (zie In hoeverre is voldaan aan de ecologische en/of sociale kenmerken die door dit financiële product worden gepromoot?). Nadere bijzonderheden over de methodologie van de referentie-index (met inbegrip van de bestanddelen ervan) zijn beschikbaar op de website van de indexaanbieder:

<https://www.msci.com/index/methodology/latest/SRIReducedFossilFuel>

• Hoe presteerde dit financiële product met betrekking tot de duurzaamheidsindicatoren om te bepalen of de referentiebenchmark in overeenstemming is met de gepromote ecologische of sociale kenmerken?

Het Fonds heeft de ecologische en sociale kenmerken die het promoot bereikt door middel van een portefeuille die voornamelijk bestaat uit effecten die de referentie-index van het Fonds vertegenwoordigen.

• Hoe presteerde dit financiële product ten opzichte van de referentiebenchmark?

Duurzaamheidsindicator	Metriek	Fonds	Referentie benchmark
Blootstelling aan beleggingen die kwalificeren als duurzame beleggingen	duurzame beleggingen	54.86%	55.04%
Uitsluiting van emittenten met een MSCI-controversescore van nul of geen MSCI-controversescore % marktwaarde blootstelling aan een MSCI-% marktwaardeblootstelling aan ESG-rating lager dan BB	% marktwaardeblootstelling aan emittenten zonder MSCI-controversescore of met een score van 0 Uitsluiting van emittenten met een MSCI ESG-rating van minder dan BB % marktwaarde	0.00%	0.00%
Uitsluiting van emittenten die bepaalde activiteiten waarvan wordt aangenomen dat emittenten betrokken zijn bij bepaalde negatieve milieu- en/of activiteiten die geacht worden negatieve sociale gevolgen te hebben (hierboven vermeld) milieu- en/of sociale resultaten (hierboven vermeld)		0.00%	0.00%

iSHARES II PLC

INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID (NIET-GEAUDITEERD) (vervolg)

Periodieke informatieverschaffing voor de financiële producten als bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852 (vervolg)

iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF (vervolg)

• Hoe presteerde dit financiële product ten opzichte van de brede marktindex?

Duurzaamheidsindicator	Metriek	Fonds	Brede markt index
Blootstelling aan beleggingen die kwalificeren als duurzame beleggingen	duurzame beleggingen	54.86%	42.52%
Uitsluiting van emittenten met een MSCI-controversescore van nul of geen MSCI-controversescore %	% marktwaardeblootstelling aan emittenten zonder MSCI-controversescore of met een score van 0	0.00%	1.14%
marktwaarde blootstelling aan een MSCI-% marktwaardeblootstelling aan	Uitsluiting van emittenten met een ESG-rating lager dan BB	0.00%	0.53%
	betrokken zijn bij emittenten met een MSCI ESG-rating van minder dan BB %		
Uitsluiting van emittenten die bepaalde activiteiten waarvan wordt aangenomen dat emittenten betrokken zijn bij bepaalde negatieve milieu- en/of activiteiten die geacht worden negatieve sociale gevolgen te hebben (hierboven vermeld)	marktwaarde milieu- en/of sociale resultaten (hierboven vermeld)	0.00%	20.19%