



# Het niet in aanmerking nemen van de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsadvies op duurzaamheidsfactoren

## 1. Achtergrond

Verordening (EU) 2019/2088 betreffende informatieverstrekking over duurzaamheid in de financiële dienstensector (SFDR-verordening) vereist transparantie met betrekking tot de overweging van de belangrijkste negatieve gevolgen van investeringsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren. Voor spelers met minder dan 500 werknemers voorziet artikel 4, lid 3, van dezelfde verordening in een "pas toe of leg uit"-principe. Dit principe biedt bedrijven die geen rekening houden met de negatieve gevolgen van investeringsbeslissingen de mogelijkheid om uit te leggen waarom ze dat niet hebben gedaan.

## 2. Positionering

VAN DE PUT & CO valt binnen het toepassingsgebied van artikel 4, lid 3, van de SFDR-verordening. Als entiteit met minder dan 500 werknemers houdt VAN DE PUT & CO geen rekening met de negatieve impact van investeringsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren.

## 3. Uitleg

VAN DE PUT & CO hecht veel belang aan de duurzame ontwikkeling van onze economie en is zich bewust van de gevaren van de klimaatverandering. Naast de verschillende initiatieven die de bank de afgelopen jaren heeft genomen om haar ecologische voetafdruk te verkleinen en te handelen als een maatschappelijk verantwoorde onderneming, begeleidt ze haar klanten ook bij het samenstellen van beleggingsportefeuilles in lijn met hun waarden. Als langetermijnbelegger zorgen we ervoor dat we rekening houden met niet-financiële criteria bij het selecteren van de beleggingen die we onze klanten adviseren.

Zoals uitgelegd in ons SFDR-beleid, houdt de Bank niet direct rekening met deze indicatoren. De recente eis aan bedrijven om deze gegevens te publiceren om rekening te houden met de belangrijkste negatieve gevolgen is nog in behandeling. Voor het jaar 2022 is de Bank van mening dat de door bedrijven verstrekte gegevens met betrekking tot deze negatieve gevolgen nog onvoldoende dekking bieden voor het beleggingsuniversum van onze klanten. Met behulp van een externe dataleverancier beschikt VAN DE PUT & CO sinds het tweede kwartaal van 2023 echter over gepubliceerde gegevens van een voldoende hoog percentage van de bedrijven waarin onze klanten beleggen. We zijn van plan om deze gegevens te integreren in de afstemming van de portefeuilles van onze klanten op hun duurzaamheidsvoorkeuren. Daarom is de bank van plan om deze gegevens uiterlijk in 2024 voor het eerst te publiceren.