

Website Disclosure

Naam van het product: EB Global Bonds ESG

ISIN-code : IE00BYXVX196

Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI): 549300PFJAUUMMOPU079

Versie: 01/01/2023

A) SAMENVATTING

Deze toelichting wordt verstrekt door PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited met betrekking tot het EB Global Bonds ESG (het 'Fonds') conform Artikel 10 van Verordening (EU) 2019/2088 betreffende informatieverschaffing over duurzaamheid in de financiële dienstensector (de 'SFDR').

Zoals uiteengezet in het Fondssupplement promoot het Fonds ecologische en sociale kenmerken, maar zijn duurzame beleggingen niet de doelstelling, hetgeen betekent dat het Fonds is geclassificeerd als fonds in de zin van Artikel 8 van de SFDR. Het Fonds heeft geen aangewezen referentiebenchmark om te voldoen aan de ecologische en sociale kenmerken.

Zoals verder uiteengezet in het Fondssupplement zijn de bindende elementen van de beleggingsstrategie van het Fonds deels duurzame beleggingen doen en het uitsluitingsscreeningsproces van de Beleggingsadviseur toepassen. Het Fonds promoot ecologische en sociale kenmerken aan de hand van een uitsluitingsscreeningproces en door zinvolle toewijzingen aan Vastrentende ESG-effecten en niet-gelabelde (d.w.z. effecten die zonder formele certificering zijn uitgegeven) groene obligaties, sociale obligaties, duurzaamheidsobligaties en aan duurzaamheid gekoppelde obligaties (met dien verstande dat het Fonds ernaar streeft minstens 10% van zijn nettovermogen te beleggen in duurzame beleggingen met een milieudoelstelling). Bovendien, zoals bepaald door de Beleggingsadviseur, hanteren de bedrijven waarin het Fonds belegt praktijken op het gebied van goed bestuur.

Zoals beschreven in het Fondssupplement worden de duurzame beleggingen van het Fonds beoordeeld door de Beleggingsadviseur om te trachten zich ervan te vergewissen dat ze geen ernstige afbreuk doen aan de ecologische of sociale duurzame beleggingsdoelstellingen. In dat opzicht zijn dergelijke duurzame beleggingen afgestemd op de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten. Verder is het uitsluitingsbeleid van het Fonds van toepassing op 100% van het nettovermogen, aangezien alle beleggingen van het Fonds worden gescreend aan de hand van de uitsluitingsstrategie. Het uitsluitingsbeleid van het Fonds en het bovenstaande minimumaandeel duurzame beleggingen worden door de Beleggingsadviseur voorafgaand aan de handel gecontroleerd en de Beleggingsadviseur blijft dat daarna doorlopend doen.

De gegevens die nodig zijn voor de bovenstaande bindende criteria worden doorgaans op verschillende manieren door de Beleggingsadviseur verkregen, waaronder van een externe gegevensverstrekker en/of door het genereren van dergelijke gegevens via een eigen analyse die wordt uitgevoerd door de Beleggingsadviseur en/of door het rechtstreeks verkrijgen van dergelijke gegevens van de onderliggende emittent. Waar nodig wordt due diligence uitgevoerd op de gegevensbronnen die door de Beleggingsadviseur worden gebruikt. Het Fonds kan van tijd tot tijd gebruikmaken van ramingen of schattingen als gevolg van gegevenskwesties (zoals beschikbaarheid en betrouwbaarheid). De beschikbaarheid van duurzaamheidsgerelateerde gegevens kan bijvoorbeeld in bepaalde omstandigheden beperkt zijn wegens ontoereikende informatieverstrekking door emittenten of in omstandigheden waarin dergelijke gegevens niet zijn gestandaardiseerd of geverifieerd wanneer ze door een emittent worden verstrekt. Dergelijke gegevenskwesties kunnen ertoe leiden dat het lastig is voldoende nauwkeurige cijfers te rapporteren of dat het aandeel geschatte gegevens dat door de Beleggingsadviseur wordt gebruikt, wordt beïnvloed. De Beleggingsadviseur tracht te waarborgen dat dergelijke gegevenskwesties de door het Fonds gepromote ecologische of sociale kenmerken niet belemmeren.

Bovendien kan de Beleggingsadviseur contact opnemen met bedrijven en hen aanmoedigen zich aan te passen aan het Akkoord van Parijs en/of om wetenschappelijk onderbouwde doelstellingen vast te stellen voor het terugdringen van koolstofemissies.

B) GEEN DUURZAME BELEGGINGSDOELSTELLING

Zoals uiteengezet in het Fund Supplement, bevordert dit Fonds milieu- en sociale kenmerken, maar heeft duurzaam beleggen niet als doelstelling. Effecten worden geselecteerd volgens het interne duurzaamheidsscreeningproces van de Beleggingsadviseur. De duurzame beleggingen van het Fonds worden beoordeeld om ervoor te zorgen dat ze geen significante schade toebrengen aan een duurzame milieu- of sociale beleggingsdoelstelling. Deze beoordeling wordt uitgevoerd door de Beleggingsadviseur door toepassing van verschillende ongunstige duurzaamheidsindicatoren, met inbegrip van maar niet beperkt tot, blootstelling aan steenkool, olie, uitstoot van broeikasgassen en controversiële wapens. De beleggingsadviseur tracht de belangrijkste negatieve effecten te beperken, bijvoorbeeld door de betrokkenheid van de emittent en de screening op uitsluiting. Zoals uiteengezet in het Fondssupplement worden duurzame beleggingen afgestemd op de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de VN-richtsnoeren inzake bedrijfsleven en mensenrechten door het gebruik van de controversescreening van de UNGC (UN Global Compact), samen met andere instrumenten zoals ESG-scores en onderzoek als onderdeel van het due-diligenceproces voor beleggingen.

C) ECOLOGISCHE OF SOCIALE KENMERKEN VAN HET FINANCIËLE PRODUCT

Zoals uiteengezet in het Fondssupplement benadert het Fonds duurzaam beleggen door het bevorderen van milieu- en sociale kenmerken. Hoewel het Fonds duurzaam beleggen niet als doelstelling heeft, streeft het ernaar een deel van zijn vermogen te beleggen in duurzame beleggingen. Het Fonds zal milieukenmerken bevorderen door actief de dialoog aan te gaan met emittenten over belangrijke klimaat- en biodiversiteitsgerelateerde kwesties, waaronder het aanmoedigen van bedrijven om zich aan te sluiten bij de Overeenkomst van Parijs, wetenschappelijk onderbouwde doelstellingen voor koolstofemissiereductie vast te stellen en/of hun duurzaamheidsverbintenissen in het algemeen te bevorderen. Daarnaast zal het fonds milieu- en sociale kenmerken bevorderen door een uitsluitingslijst te hanteren waarin sectoren worden uitgesloten die door de beleggingsadviseur schadelijk worden geacht voor het milieu of de samenleving.

D) BELEGGINGSSTRATEGIE

Zoals uiteengezet in het supplement van het Fonds en hieronder verder uitgewerkt, zijn de bindende elementen van de beleggingsstrategie van het Fonds de gedeeltelijke beleggingen in duurzame beleggingen en het proces van uitsluitingstoetsing.

Ten eerste zal het Fonds, zoals nader uiteengezet in het supplement bij het Fonds, milieu- en sociale kenmerken door het gebruik van een uitsluitingsonderzoek. De Beleggingsadviseur zal trachten te beleggen in emittenten die volgens hem sterke ESG-praktijken hanteren en de door de Beleggingsadviseur toegepaste screening kan emittenten uitsluiten op basis van de sector waarin zij actief zijn. Het Fonds zal bijvoorbeeld niet beleggen in de effecten van een emittent die volgens de Beleggingsadviseur hoofdzakelijk actief is in de olie-industrie, waaronder winning, productie, raffinage, transport, of de productie en verkoop van kolen en kolengestookte elektriciteitscentrales. opwekking. ESGvastrentende effecten van emittenten die betrokken zijn bij olie- en steenkoolgerelateerde sectoren, zoals hierboven beschreven, kunnen echter worden toegestaan. zoals hierboven beschreven, kunnen worden toegestaan. Daarnaast kan de Beleggingsadviseur beleggen in effecten van emittenten waarvan de Beleggingsadviseur bepaalt dat ze hoofdzakelijk gericht zijn op de productie van biobrandstoffen en op de opwekking, het transport, de distributie en de verkoop van aardgas. opwekking, transport, distributie en verkoop- en handelsactiviteiten.

Ten tweede zal het fonds, zoals verder uiteengezet in het supplement van het fonds, zinvolle allocaties doen aan ESG vastrentende effecten en niet-gelabelde (d.w.z. zonder formele certificering uitgegeven) groene obligaties, sociale obligaties, duurzaamheidsobligaties en aan duurzaamheid gekoppelde obligaties. Alle effecten zullen worden geselecteerd volgens het interne verantwoordelijke screeningsproces van de beleggingsadviseur dat is ontworpen om rekening te houden met milieu-, sociale en governancefactoren (ESG).

Zoals beschreven in het Fund Supplement, volgen de ondernemingen waarin wordt belegd goede bestuurspraktijken, zoals vastgesteld door de Investment Advisor. praktijken zoals vastgesteld door de Beleggingsadviseur, die zich ook actief kan inzetten om te trachten hun bestuurspraktijken te

verbeteren. hun bestuurspraktijken te verbeteren. De Beleggingsadviseur beoordeelt de bestuurspraktijken van de ondernemingen waarin het Fonds ondernemingen van het fonds door middel van een eigen scoringsstelsel en/of een stelsel van derden dat nagaat hoe het bestuur van een deelneming hoe het bestuur van een onderneming zich verhoudt tot dat van branchegeenoten. Niettegenstaande het bovenstaande kan de Beleggingsadviseur, wanneer hij Wanneer de Beleggingsadviseur zijn beleid ter beoordeling van goede bestuurspraktijken toepast, heeft het Fonds niettemin de mogelijkheid om effecten te behouden van ondernemingen waarin wordt geïnvesteerd die de Beleggingsadviseur in het belang van het Fonds en zijn Aandeelhouders acht.

Zoals uiteengezet in het Fund Supplement, kan de Beleggingsadviseur ook actief contact opnemen met emittenten om te trachten hun bestuurspraktijken te verbeteren.

E) AANDEEL VAN BELEGGINGEN

De uitsluitingsstrategie van het fonds geldt voor 100% van het nettovermogen van de portefeuille, aangezien alle beleggingen van het fonds worden getoetst aan de uitsluitingsstrategie van de Beleggingsadviseur. Het Fonds streeft ernaar minimaal 10% van het nettovermogen in duurzame beleggingen met een milieudoelstelling. De Beleggingsadviseur geen gebruik van derivaten om milieu- of sociale kenmerken te bevorderen. Het Fonds kan derivaten gebruiken voor andere doeleinden zoals uiteengezet in het Fund Supplement, bijvoorbeeld voor beleggingsdoeleinden en/of voor afdekkingsdoeleinden.

F) MONITORING VAN ECOLOGISCHE OF SOCIALE KENMERKEN

De beleggingsadviseur controleert de bindende criteria van het fonds op het moment van verhandeling en op permanente basis door middel van door middel van zijn interne nalevingsstelsel dat (i) het relevante uitsluitingsbeleid dat door de beleggingsadviseur voor dit fonds en (ii) de criteria waaraan moet worden voldaan opdat een belegging door de beleggingsadviseur als door de Beleggingsadviseur als een "duurzame belegging" worden aangemerkt overeenkomstig zijn eigen kader dat voor dergelijke doeleinden wordt gebruikt.

G) METHODOLOGIEËN

De uitsluitingsstrategie van het fonds geldt voor 100% van het nettovermogen van de portefeuille, omdat alle beleggingen van het fonds aan de uitsluitingsstrategie zijn getoetst. beleggingen van het fonds worden getoetst aan de uitsluitingsstrategie. De toepassing van het uitsluitingsbeleid en de criteria om een belegging als een "duurzame belegging" te classificeren op een pre-trade basis en op een continue basis daarna wordt gecontroleerd op de hierboven beschreven wijze. Deze criteria worden periodiek herzien en bijgewerkt door een speciale PIMCO Exclusions Advisory Group op groepsniveau, die bestaat uit ervaren beleggingsdeskundigen van PIMCO. professionals. Deze groep komt regelmatig bijeen om ervoor te zorgen dat de richtlijnen van het fonds op passende wijze en in overeenstemming met PIMCO worden toegepast. op de juiste manier en in overeenstemming met de veranderende opvattingen van PIMCO over duurzaamheid.

Zoals hierboven vermeld, heeft de beleggingsadviseur een eigen kader ingevoerd waarin criteria zijn vastgelegd waaraan een belegging moet voldoen om als "duurzame belegging" te worden aangemerkt. waaraan moet worden voldaan opdat een belegging als een "duurzame belegging" kan worden aangemerkt.

H) GEGEVENSBRONNEN EN -VERWERKING

De voor de bovengenoemde bindende criteria vereiste gegevens worden door de beleggingsadviseur doorgaans op verschillende manieren verkregen. manieren, zoals van een externe gegevensverkoper en/of het genereren van dergelijke gegevens via een eigen analyse door de beleggingsadviseur en/of het rechtstreeks verkrijgen van dergelijke gegevens van de onderliggende emittent. uitgevoerd door de beleggingsadviseur en/of rechtstreeks verkregen van de onderliggende emittent. In voorkomend geval, due diligence worden uitgevoerd op dergelijke gegevensbronnen die door de Beleggingsadviseur worden gebruikt. Het is mogelijk dat het Fonds van tijd tot tijd proxy's of schattingen gebruiken als gevolg van problemen met gegevens (beschikbaarheid en betrouwbaarheid van gegevens). Zo kan de beschikbaarheid van gegevens

met betrekking tot duurzaamheid in bepaalde omstandigheden beperkt zijn door een gebrek aan van corporate disclosure door emittenten, of in omstandigheden waarin dergelijke gegevens niet gestandaardiseerd of geverifieerd zijn wanneer zij door een emittent worden verstrekt, of geverifieerd zijn wanneer zij door een emittent worden verstrekt. Dergelijke problemen met gegevens kunnen ertoe leiden dat het moeilijk is voldoende nauwkeurige of invloed hebben op het aandeel van geschatte of benaderde gegevens die door de Beleggingsadviseur worden gebruikt.

I) BEPERKINGEN VAN METHODOLOGIEËN EN GEGEVENS

Zoals hierboven opgemerkt, kan de beschikbaarheid van gegevens over duurzaamheid in bepaalde omstandigheden beperkt zijn en kan de kwaliteit van de gegevens en de kwaliteit van de gegevens kan een probleem zijn door een gebrek aan openbaarmaking door de onderneming, de aard van de openbaarmaking door de emittenten of de gegevens die door derden worden verstrekt. emittenten of de gegevens die door derden worden verstrekt. De beleggingsadviseur tracht er echter voor te zorgen dat dergelijke gegevens geen belemmering vormen voor de bevordering van de milieu- of sociale kenmerken door het Fonds.

J) DUE DILIGENCE

Informatie over de door de beleggingsadviseur uitgevoerde due diligence wordt hierboven nader toegelicht onder "Beleggingsstrategie" en "Methodologieën voor milieu- of sociale kenmerken".

K) DIALOOGBELEID

Zoals hierboven uiteengezet, kan de beleggingsadviseur in contact treden met ondernemingen om hen aan te moedigen zich aan te sluiten bij de Overeenkomst van Parijs en/of wetenschappelijk onderbouwde doelstellingen voor koolstofemissiereductie vast te stellen.

I) AANGEDUIDE REFERENTIE-BENCHMARK

Zoals uiteengezet in het fondssupplement heeft het fonds geen referentie-benchmark aangewezen om te voldoen aan de milieu- of sociale kenmerken die het voorstaat.

De informatie over duurzaamheid die in dit document over het product is opgenomen, werd naar best vermogen opgesteld door Allianz Benelux NV. Hiervoor is Allianz Benelux NV echter afhankelijk van de informatie over de verschillende duurzaamheidsaspecten die door de vermogensbeheerders beschikbaar wordt gesteld. Evenwel, de wetgeving die verplicht om deze informatie ter beschikking te stellen, is pas op 1 januari 2023 in werking getreden. De informatie in dit document is bijgevolg opgesteld op basis van de tot of heden beschikbare informatie en kan verder worden gewijzigd en/of aangevuld volgens de informatie die de vermogensbeheerders de komende jaren zullen verstrekken.