

Inleiding

Meesman is in 2005 opgericht om een manier van beleggen aan te bieden die objectief gezien (d.w.z. op basis van onafhankelijk onderzoek) de klant de grootste kans op een goed beleggingsresultaat biedt. Ook moet het eenvoudig zijn, zodat klanten het kunnen begrijpen en zelf kunnen uitvoeren. Meesman is er in de eerste plaats voor de klant.

Voor beleggers is de duurzaamheid van hun beleggingen een steeds belangrijker thema aan het worden. Daarnaast voelt Meesman zelf ook de verantwoordelijkheid om rekening te houden met de bredere belangen van de samenleving waar zij deel van uitmaakt. In dit document lichten wij toe hoe wij hiermee omgaan.

Onze fondsen & duurzaamheid

Meesman is zich bewust van het belang van verduurzaming en de rol die de financiële sector hierbij kan spelen. Om die reden wil Meesman naast een zo goed mogelijk financieel rendement voor haar klanten ook rekening houden met de bredere belangen van de samenleving waar zij deel van uitmaakt. Om die reden bieden wij fondsen aan die ecologische en sociale kenmerken promoten. Wij focussen ons wat betreft ecologische en sociale kenmerken op een viertal aandachtsgebieden:

1. Mensenrechten
2. Arbeidsomstandigheden
3. Milieu
4. Anti-corruptie

Voor het promoten van de ecologische en sociale kenmerken, beleggen wij in een of meerdere beleggingsinstellingen die duurzame beleggingen tot doel hebben en/of ecologische en sociale kenmerken promoten.

Om dit doel te bereiken beschikken wij over een uitgebreid selectiebeleid voor onze beleggingen. Meesman werkt voor de fondsen die ecologische en sociale karakteristieken promoten alleen samen met vermogensbeheerders die internationaal afgesproken normen voor maatschappelijk verantwoord beleggen onderschrijven. Zo worden beleggingsinstellingen die beleggen in bedrijven die niet of onvoldoende oog hebben voor mens, milieu en goed ondernemingsbestuur (internationaal aangeduid als Environmental, Social and Governance (ESG) criteria) uitgesloten.

Hoe beoordelen wij of de ecologische en sociale kenmerken worden behaald?

Om te beoordelen of de ecologische en sociale kenmerken die het fonds promoot daadwerkelijk worden behaald, ontvangen wij van onze beheerders de nodige informatie hiervoor. Op basis van deze informatie bepalen wij of de beleggingen nog voldoen aan de doelstellingen van Meesman.

Duurzaamheidsrisico's

Bij Meesman streven wij een goed beleggingsresultaat voor onze klanten. Dit doen wij onder andere door duurzaamheidsrisico's te beheersen. Een duurzaamheidsrisico is een gebeurtenis of omstandigheid op ecologisch, sociaal of governance (ESG) gebied die, indien ze zich voordoet, een negatief effect kan hebben op de waarde van beleggingen. Hierbij valt te denken aan gebeurtenissen op het gebied van klimaatverandering of mensenrechtenschendingen. Zo kan het voorkomen dat de gevolgen van klimaatverandering, zoals droogte, delen van de activiteiten van een bedrijf beschadigen en vervolgens

de operationele capaciteit van een bedrijf beperken, wat een negatief effect kan hebben op de waarde van beleggingen in een dergelijk bedrijf.

Daarom hebben wij duurzaamheidsrisico's geïntegreerd in het beleggingsbeleid. Dit omvat het identificeren, beoordelen en beperken van duurzaamheidsrisico's om ervoor te zorgen dat duurzaamheidsrisico's effectief worden gemitigeerd en dat ze in lijn zijn met de strategische doelstellingen en risicobereidheid van Meesman. De aanpak bestaat uit de volgende elementen:

1. Duurzaamheidsrisico rating

Voor het identificeren en beoordelen van duurzaamheidsrisico's maken wij gebruik van gerenommeerde externe dataproviders die gespecialiseerd zijn in het verzamelen en analyseren van actuele en betrouwbare informatie met betrekking tot duurzaamheidsrisico's. Op basis van de informatie van deze dataproviders berekenen wij de duurzaamheidsrisico rating per fonds. Deze rating vormt een integraal onderdeel van ons beleggingsproces en stelt ons in staat om de impact van ESG- gebeurtenissen op onze beleggingen te begrijpen en te minimaliseren.

2. Engagement

Bij Meesman zien wij engagement als belangrijk middel om positieve verandering te bewerkstelligen bij bedrijven. Door met bedrijven in gesprek te treden over ESG-thema's zijn deze bedrijven beter gepositioneerd voor de transitie naar een duurzame economie en beter bestand tegen mogelijk negatieve gevolgen van ESG-gebeurtenissen. Engagement draagt volgens ons dan ook bij aan het beperken van duurzaamheidsrisico's. Vandaar dat Meesman waar mogelijk samenwerkt met vermogensbeheerders die een actief engagementbeleid voeren.

3. Uitsluiting

Meesman belegt waar mogelijk en relevant in beleggingsinstellingen die voldoen aan onze criteria voor maatschappelijk verantwoord beleggen. Deze criteria omvatten zaken als betrokkenheid bij schendingen van mensenrechten, ernstige milieuvervuiling, controversiële wapens en tabaksproductie. Veelal kennen beleggingen in dergelijke activiteiten een hoger duurzaamheidsrisico vanwege de slechte positionering voor de transitie naar een duurzame economie. Door beleggingsinstellingen te selecteren die voldoen aan onze criteria voor maatschappelijk verantwoord beleggen beperken wij duurzaamheidsrisico's binnen onze fondsen.

Beloning en nemen van (duurzaamheids)risico's

Het beloningsbeleid, de Gedragscode van Meesman en het risicobeheerproces zorgen ervoor dat de aan beloningen gekoppelde risico's op alle niveaus binnen het bedrijf worden onderkend en gemitigeerd. In het beloningsbeleid van Meesman is een verantwoorde en doeltreffende risicobeheersing geregeld met betrekking tot (duurzaamheids)risico's.

Meesman onderkent dat haar klanten en medewerkers meer waarde hechten aan het voorkomen en verminderen van risico's op sociaal, economisch en maatschappelijk vlak. Het beloningsbeleid bevat dan ook niet de mogelijkheid tot variabele beloningsprijkkels, die ertoe kunnen leiden dat directieleden en medewerkers hun eigen belangen boven het belang van Meesman, haar klanten, belanghebbenden, mens en/of milieu plaatsen. Ook de jaarlijkse beoordeling van medewerkers is zo ingericht dat de wijze van beoordeling bijdraagt aan de doelstellingen en uitgangspunten van Meesman.

Ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren niet in aanmerking genomen

Beleggingen kunnen leiden tot ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren (milieu-, sociale en governancefactoren). Meesman is op dit moment (nog) niet in staat om, bij het nemen van haar beleggingsbeslissingen, op een werkbare wijze rekening te houden met de belangrijkste ongunstige effecten (Principal Adverse Impacts, PAI) van haar beleggingen. De reden hiervoor is dat Meesman het vermogen grotendeels belegt in passieve indexfondsen die beleggen in breed gespreide en marktgewogen indexen. Voor dergelijke indexen zijn momenteel onvoldoende gegevens op een werkbare

wijze beschikbaar om alle negatieve effecten mee te nemen op het detailniveau dat de SFDR verplicht stelt.

Wanneer dit in de toekomst wel mogelijk wordt, bepalen wij dan of we deze negatieve effecten zullen meenemen.

Dit betekent niet dat Meesman niets doet. Onze fondsen die ecologische en sociale kenmerken promoten houden rekening met negatieve gevolgen op ecologisch, sociaal en governance gebied door niet te investeren in bedrijven die onvoldoende rekening houden met mens, milieu en goed ondernemingsbestuur. Bijvoorbeeld omdat zij handelen in strijd met de tien principes van de Global Compact van de Verenigde Naties, in de tabaksindustrie actief zijn of betrokken zijn bij de productie van bepaalde soorten wapens.