

Bijlage 5: Annex V (RTS)

Sustainable investment means an investment in an economic activity that contributes to an environmental or social objective, provided that the investment does not significantly harm any environmental or social objective and that the investee companies follow good governance practices.

The **EU Taxonomy** is a classification system laid down in Regulation (EU) 2020/852 establishing a list of **environmentally sustainable economic activities**. That Regulation does not include a list of socially sustainable economic activities. Sustainable investments with an environmental objective might be aligned with the Taxonomy or not.

‘ANNEX V

Template periodic disclosure for the financial products referred to in Article 9, paragraphs 1 to 4a, of Regulation (EU) 2019/2088 and Article 5, first paragraph, of Regulation (EU) 2020/852

Product name: *Energiefonds Overijssel I B.V. (geconsolideerd)*

Legal entity identifier: *56424566*

Sustainable investment objective

Did this financial product have a sustainable investment objective? *[tick and fill in as relevant, the percentage figure represents the sustainable investments]*

Yes

It made **sustainable investments with an environmental objective: 100%**

in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

It made **sustainable investments with a social objective: ___%**

No

It promoted **Environmental/Social (E/S) characteristics** and while it did not have as its objective a sustainable investment, it had a proportion of ___% of sustainable investments

with an environmental objective in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

with an environmental objective in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

with a social objective

It promoted E/S characteristics, but **did not make any sustainable investments**

To what extent was the sustainable investment objective of this financial product met?



Het Energiefonds Overijssel (EFO) biedt kapitaal aan ondernemingen en initiatieven die zich richten op de energietransitie en circulaire economie voor de provincie Overijssel. Vanuit de provincie is de doelstelling om in 2050 helemaal CO₂-neutraal te zijn. De missie van het fonds is om bij te dragen aan deze doelstelling door maximaal in te zetten op maatschappelijk rendement (SDG 7, 8, 11 en 12) middels primair doel, het vergroten van het aandeel hernieuwbare energie en het bevorderen van energiebesparing (gemeten middels CO₂ besparing in ton CO₂ uitgedrukt). Tevens, als secundair doel richt het fonds zich op de groei van werkgelegenheid binnen de provincie Overijssel (gemeten in aantal FTE). Voor 2024 resulteerde dat in de volgende doelstellingen:

1. Ondersteuning van twee bestaande biogas hubs en een groot aantal nieuwe initiatieven.
2. Inzetten op het vergroten van het netwerk en de naamsbekendheid van ons fonds in de circulaire sector.
3. Warmtenet met geothermie Zwolle en het regionaal warmtenet Twente verder ondersteunen.
4. Maken van concrete stappen op de vier grootste SEH's.
5. Voortzetten van een versterkt eco-systeem voor energie-innovaties in Overijssel.
6. Bezighouden met de laatste trends en ontwikkelingen op het gebied van waterstof.
7. Nader uitwerken van een financieerbare business case voor batterijen.
8. Blijven ondersteunen van energiecoöperaties bij het realiseren van projecten.

In het afgelopen jaar zijn er belangrijke stappen gemaakt m.b.t. bovenstaande doelen, zo hebben we; (i) in samenwerking met partner Mogelijk hebben we een fonds opgezet waarmee we kleinere leningen kunnen verstrekken aan zakelijke klanten, (ii) op het gebied van circulaire projecten hebben we veel tijd geïnvesteerd in marktonderzoek, en (iii) voor biomassa is grondig onderzoek gedaan om de markt in kaart te brengen; hieruit blijkt dat de betrokkenheid van een professionele ontwikkelaar cruciaal is voor het succes van projecten.

Daarmee heeft het fonds het afgelopen jaar bijgedragen aan de doelstelling van de provincie Overijssel van een CO₂ neutraal Overijssel in 2050.

● How did the sustainability indicators perform?

Sustainability indicators measure how the sustainable objectives of this financial product are attained.

De duurzame indicatoren waar het fonds naar kijkt voor het maatschappelijk rendement, staan in het teken van de hogere klimaat doelen en worden gestuurd richting klimaat-impact, uitgedrukt in ton CO₂ en gecreëerde werkgelegenheid, uitgedrukt in groei van aantallen FTE. Het fonds heeft primair een milieudoelstelling en secundair doel, als bij effect, de groei van de werkgelegenheid binnen de provincie. Dit betekent dat het fonds altijd zal beleggen vanuit de milieudoelstelling, maar niet als er alleen groei van werkgelegenheid is.

Klimaat-impact

EFO streeft om tussen 2013 tot en met 2027 cumulatief 2.000 Kton CO₂ te besparen. Tot op heden zijn 208 ondernemingen gefinancierd met een potentie om cumulatief 2.171 Kton CO₂ te besparen. Doelstelling gesteld in het jaarplan voor 2024 was om 45 Kton CO₂/jaar additioneel energiebesparing te realiseren. Gerealiseerd in 2024 is een potentiële besparing van 16 Kton CO₂/ jaar extra energiebesparing (388 Kton CO₂ over de hele portefeuille). Daarmee is de doelstelling van 2024 niet behaald, wel is het cumulatieve doel behaald.

Werkgelegenheid

Doelstelling van de provincie is om met Energiefonds Overijssel een structurele werkgelegenheid te creëren tussen de 150 en 350 FTE. In 2024 zijn 205 structurele FTE's gecreëerd, daarmee is de doelstelling behaald.

Met € 46,1 miljoen additionele leningen en investeringen in 2024 heeft het fonds cumulatief in potentie 388 Kton CO₂ impact gerealiseerd en 2.502 (structurele en tijdelijke) FTE gecreëerd voor de provincie Overijssel.

● ...and compared to previous periods?

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
CO ₂	202 kton	229 kton	257 kton	269 kton	372 kton	388 kton

Principal adverse impacts are the most significant negative impacts of investment decisions on sustainability factors relating to environmental, social and employee matters, respect for human rights, anti-corruption and anti-bribery matters.

How did the sustainable investments not cause significant harm to any sustainable investment objective?

Tijdens de due-diligence-fase, voor de daadwerkelijke kapitaal verstrekking, worden specifieke negatieve bijeffecten geïdentificeerd, geëvalueerd en meegewogen bij de belegging. Op basis van de bevindingen zijn samen met de onderneming KPI's vastgesteld. De voortgang op deze KPI's wordt op kwartaalbasis gemonitord. De risico's zijn onderdeel van de investeringsbeslissing, er zijn geen investeringen gefiatteerd waarbij deze risico's als hoog werden ingeschat.

Daarnaast heeft het fonds een algemeen investerings- en ESG-beleid. In dit beleid worden standaard negatieve bijeffecten voor de activiteiten van de investering die ernstige afbreuk veroorzaken aan de ESG-doelen en voorwaarden uit Artikel 9 SFDR/EU Taxonomie, zoals fysieke klimaat/omgeving risico's, aantasting biodiversiteit en vervuiling, per definitie uitgesloten. Deze uitsluitingen kunnen potentieel leiden tot het uitstappen uit de investering mocht er iets ernstigs zich voordoen. Op de website van het fonds staat een verwijzing naar het gebruikte duurzaamheidsbeleid van de fondsbeheerder. Het ESG-beleid is onderdeel van het duurzaamheidsbeleid van de fondsbeheerder, welke publiekelijk op de website zichtbaar is.

How were the indicators for adverse impacts on sustainability factors taken into account?

Onderdeel van de due-diligence fase is een ESG-toets waarin een verscheidenheid aan vragen (PAI en minimum safeguards) verplicht worden gesteld om te beantwoorden voor de onderneming. Hierin worden de volgende duurzame onderwerpen meegenomen: Energie, Gas Emissie, Water, Afval, Biodiversiteit, Diversiteit & Inclusiviteit, Employment, Employee Engagement, Training, HR, Veiligheid, Anti Corruptie, Security & Privacy en Governance. De data wordt jaarlijks verzameld via het platform Novata. Dit is een programma dat de benodigde data voor de SFDR en EU Taxonomie bij de investeringen uit de portfolio opvraagt.

Were sustainable investments aligned with the OECD Guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights? Details:

De investeringen en financieringen worden voornamelijk aan projecten en eenvoudige kleine groeiondernemingen verschaft. Gezien de omvang van de projecten en ondernemingen wordt daarom sinds 2022 wel expliciet gevraagd of zij zich geïnteresseerd hebben aan de UN Guiding Principles maar niet altijd de OECD Guidelines voor Multinationale Ondernemingen. Projecten en ondernemingen moeten echter ook voldoen aan de Nederlandse wet en regelgeving inzake rechten op het bedrijfsleven en mensenrechten. Deze zullen dan ook worden meegenomen als ondergrens in de overweging van de investering. Door deze regelgeving te overwegen wordt er op proportionele wijze gewaarborgd dat een investering in lijn is met de relevante vereisten vanuit de OECD Guidelines en UN Guiding Principles.



How did this financial product consider principal adverse impacts on sustainability factors?

Het fonds neemt een verscheiden aantal PAI vragen (zie details hierboven) mee in de data uitvraag naar de ondernemingen toe. Dit wordt middels de online omgeving Novata uitgevraagd en op een 'best efforts' basis uitgevoerd. Deze informatie wordt jaarlijks geüpdatet door de portfoliobedrijven. Op ondernemingsniveau worden casus specifiek relevante KPI's opgesteld, dit betreft een combinatie van impact KPI's (CO2 besparing) en sociale KPI's. Op fonds niveau kan met deze vergaarde data in de online omgeving een PAI statement report worden gecreëerd.

Omdat wij de PAI vragen tot en met 2023 niet verplicht hadden gesteld aan onze portfoliobedrijven, zijn er geen vergelijkende cijfers beschikbaar aangezien wij niet voldoende beschikbare informatie hebben over deze PAI factoren. Om die reden is in onderstaande tabel n.v.t. opgenomen voor het vergelijkbare jaar.

Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid	Parameter	Effecten 2024	Effecten 2023	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen en vastgestelde streefdoelen
---	-----------	---------------	---------------	---

Klimaat- en andere milieu indicatoren

Broeikasgasemissies	1. BKG-emissies	Scope 1-BKG-emissies	Nvt	Nvt	Verlagen van BKG emissies is deel van EFO's klimaat doel. Om dit doel te bereiken heeft EFO een CO2 besparingsdoel waar actief op wordt gemanaged
		Scope 2-BKG-emissies			
		Scope 3-BKG-emissies			
		Totale BKG-emissies			
	2. Koolstofvoetafdruk	Koolstofvoetafdruk	Nvt	Nvt	Verlagen van Koolstofvoetafdruk is deel van EFO's klimaat doel. Om dit doel te bereiken heeft EFO een CO2 besparingsdoel waar actief op wordt gemanaged
	3. BKG-intensiteit ondernemingen waarin is belegd	BKG-intensiteit ondernemingen waarin is belegd	253.82 (ton CO2 per €mln)	Nvt	Verlagen van BKG intensiteit is deel van EFO's klimaat doel. Om dit doel te bereiken heeft EFO een CO2 besparingsdoel waar actief op wordt gemanaged
	4. blootstelling aan ondernemingen actief in de sector fossiele brandstoffen	Aandeel beleggingen in ondernemingen actief in de sector fossiele brandstoffen	0%	Nvt	Bedrijven of projecten die activiteiten hebben in fossiele brandstoffen worden uitgesloten van het investeringscriteria
	5. Aandeel verbruik en opwekking niet-hernieuwbare energie	Aandeel verbruik van niet-hernieuwbare energie en opwekking van niet-hernieuwbare energie van ondernemingen waarin is belegd, uit niethernieuwbare energiebronnen, ten opzichte van hernieuwbare energiebronnen, uitgedrukt als percentage van de totale energiebronnen	23.55% voor consumptie, en 0% voor productie	Nvt	Ondernemingen worden aangehouden om het aandeel niet hernieuwbare energie te verlagen, echter het is niet een selectie criteria binnen ons duurzaamheidsbeleid. Daarentegen zijn ondernemingen/projecten binnen de niet hernieuwbare energie sector wel uitgesloten
	6. intensiteit energieverbruik per sector met grote klimaateffecten	Energieverbruik in GWh per miljoen EUR aan inkomsten van ondernemingen waarin is belegd, per sector met grote klimaateffecten		Nvt	Er wordt op gewezen vanuit EFO wanneer hier weinig positieve voortgang is
		Agriculture, Forestry, and Fishing [Pre 2023 Inclusive] GWh / €mln revenue	0,0017	Nvt	

		Mining and Quarrying [Pre 2023 Inclusive] GWh / €mln revenue	0,0490	Nvt	
		Manufacturing [Pre 2023 Inclusive] GWh / €mln revenue	-	Nvt	
		Electricity, Gas, Steam, and Air Conditioning Supply [Pre 2023 Inclusive] GWh / €mln revenue	0,0320	Nvt	
		Water Supply; Sewerage, Waste Management, and Remediation Activities [Pre 2023 Inclusive] GWh / €mln revenue	-	Nvt	
		Construction [Pre 2023 Inclusive] GWh / €mln revenue	0,0001	Nvt	
		Wholesale and Retail Trade; Repair of Motor Vehicles and Motorcycles [Pre 2023 Inclusive] GWh / €mln revenue	-	Nvt	
		Transportation and Storage [Pre 2023 Inclusive] GWh / €mln revenue	-	Nvt	
		Real Estate Activities [Pre 2023 Inclusive] GWh / €mln revenue	0,3100	Nvt	
		Agriculture, Forestry, and Fishing GWh / €mln revenue	-	Nvt	
		Mining and Quarrying GWh / €mln revenue	0,1500	Nvt	
		Manufacturing GWh / €mln revenue	-	Nvt	
		Electricity, Gas, Steam, and Air Conditioning Supply GWh / €mln revenue	0,6700	Nvt	
		Water Supply; Sewerage, Waste Management, and Remediation Activities GWh / €mln revenue	-	Nvt	
		Construction GWh / €mln revenue	-	Nvt	
		Wholesale and Retail Trade; Repair of Mo-	-	Nvt	

		tor Vehicles and Motorcycles GWh / €mln revenue			
		Transportation and Storage GWh / €mln revenue	-	Nvt	
		Real Estate Activities GWh / €mln revenue	-	Nvt	
Biodiversiteit	7. Activiteiten met negatieve gevolgen voor biodiversiteitsgevoelige gebieden	Aandeel beleggingen in ondernemingen met vestigingen/activiteiten in of bij biodiversiteitsgevoelige gebieden wanneer de activiteiten van die ondernemingen negatieve gevolgen voor die gebieden hebben	45.65%	Nvt	Ondernemingen/projecten die niet duurzaam zijn met hun activiteiten vanwege negatieve impact op biodiversiteit worden uitgesloten
Watergehalte	8. Emissies in water	Door de ondernemingen waarin is belegd veroorzaakte emissies in water (in ton) per miljoen EUR aan beleggingen, uitgedrukt als gewogen gemiddelde	Nvt	Nvt	EFO beoordeeld of de ondernemingen/projecten een hoog risico hiertoe hebben en stelt zo nodig KPIs om dit te verlagen of te voorkomen
Afval	9. Aandeel gevaarlijke afval en radioactief afval	Door de ondernemingen waarin is belegd, geproduceerd gevaarlijk afval en radioactief afval (in ton) per miljoen EUR aan beleggingen, uitgedrukt als gewogen gemiddelde	Nvt	Nvt	EFO beoordeeld of de ondernemingen/projecten een hoog risico hiertoe hebben en stelt zo nodig KPIs om dit te verlagen of te voorkomen

Indicatoren voor sociale thema's en arbeidsomstandigheden, eerbiediging van de mensenrechten en bestrijding van corruptie en omkoping

Sociale thema's arbeidsomstandig	10. Schendingen van de beginselen van het VN Global Compact of van de richtsnoeren voor multinationale ondernemingen van de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (OESO)	Aandeel beleggingen in ondernemingen die betrokken zijn geweest bij schendingen van de beginselen van het VN Global Compact of van de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen	0%	Nvt	Ondernemingen die deze beginselen schenden worden uitgesloten
----------------------------------	--	---	----	-----	---

	11. Ontbreken van procedures en compliance mechanismen voor het monitoren van de naleving van de beginselen van het VN Global Compact en de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen	Aandeel beleggingen in ondernemingen zonder een beleid voor het monitoren van de naleving van de beginselen van het VN Global Compact en de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen of zonder regelingen voor de afhandeling van klachten waarmee schendingen van die VN-beginselen of OESO-richtsnoeren kunnen worden aangepakt	70.11%	Nvt	Alle gefinancierde ondernemingen / projecten bevinden zich in Nederland, waarin ze moeten voldoen aan de Nederlandse wet- & regelgeving. EFO doet daarnaast een eigen analyse op de integriteit van de onderneming / het project via uitgebreide CDD procedure
	12. Niet-gecorrigeerde loonkloof tussen mannen en vrouwen	Gemiddelde niet-gecorrigeerde loonkloof tussen mannen en vrouwen bij ondernemingen waarin is belegd	6.26%	Nvt	Het verlagen van de loonkloof is onderdeel van StartGreens brede duurzaamheidsbeleid.
	13. Genderdiversiteit raad van bestuur	Gemiddelde verhouding tussen aantal vrouwelijke en mannelijke leden in de raad van bestuur van ondernemingen waarin is belegd, uitgedrukt als percentage van alle leden in de raad van bestuur	29.34%	Nvt	Het verhogen van de verhouding tussen man/vrouw in het bestuur is onderdeel van StartGreens brede duurzaamheidsbeleid en wordt soms als KPI vanuit EFO meegegeven
	14. Blootstelling aan controversiële wapens (antipersoneelsmijnen, clustermunitie, chemische wapens en biologische wapens)	Aandeel beleggingen in ondernemingen die zijn betrokken bij de productie of verkoop van controversiële wapens	0%	Nvt	Ondernemingen/projecten die betrokken zijn bij de productie of verkoop van controversiële wapens worden uitgesloten



What were the top investments of this financial product?

Largest investments **Sector** **% Assets** **Country**

<i>Solar-EP III B.V.</i>	<i>Zon</i>	<i>6,55%</i>	<i>NL</i>
<i>Stichting Welbions</i>	<i>Energiebesparing</i>	<i>6,09%</i>	<i>NL</i>
<i>Stichting deltaWonen</i>	<i>Energiebesparing</i>	<i>5,22%</i>	<i>NL</i>
<i>Zonnepark Ronde Blesse B.V.</i>	<i>Zon</i>	<i>5,08%</i>	<i>NL</i>
<i>Zonnepark PV3 B.V.</i>	<i>Zon</i>	<i>4,03%</i>	<i>NL</i>
<i>Woningstichting Domijn</i>	<i>Energiebesparing</i>	<i>3,67%</i>	<i>NL</i>
<i>Woningstichting Rentree</i>	<i>Energiebesparing</i>	<i>3,04%</i>	<i>NL</i>
<i>Woningstichting SallandWonen</i>	<i>Energiebesparing</i>	<i>3,02%</i>	<i>NL</i>
<i>Stichting Viverion</i>	<i>Energiebesparing</i>	<i>2,75%</i>	<i>NL</i>
<i>Woningstichting De Woonplaats</i>	<i>Energiebesparing</i>	<i>2,73%</i>	<i>NL</i>
<i>R.K. Woningstichting Ons Huis</i>	<i>Energiebesparing</i>	<i>2,42%</i>	<i>NL</i>
<i>Aardwarmtecluster I KKP B.V.</i>	<i>Warmte en Infra</i>	<i>2,42%</i>	<i>NL</i>
<i>Waterschap Vechtstromen</i>	<i>Biomassa</i>	<i>2,39%</i>	<i>NL</i>
<i>EOS Bomhofspas B.V.</i>	<i>Opslag</i>	<i>2,35%</i>	<i>NL</i>

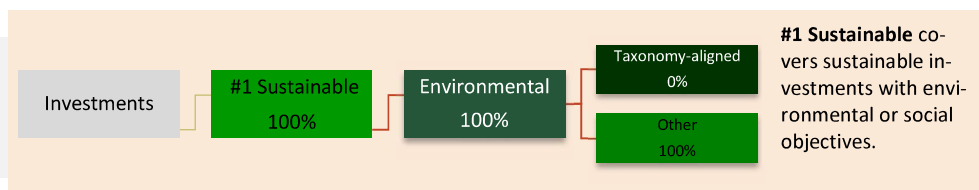
The list includes the investments constituting **the greatest proportion of investments** of the financial product during the reference period which is 2023.



What was the proportion of sustainability-related investments?

● What was the asset allocation?

Asset allocation describes the share of investments in specific assets.



#1 Sustainable covers sustainable investments with environmental or social objectives.

● In which economic sectors were the investments made?

Alle investeringen zijn gemaakt binnen de sector duurzame energie. Hierin maakt het fonds onderscheid tussen: Energiebesparing (48,2%), Zon (37,6%), Biomassa (5,8%), Warmte (4,4%), Opslag & Infrastructuur (3,5%), Circulair en Overige (0,3%) en Wind (0,2%).



To what extent were sustainable investments with an environmental objective aligned with the EU Taxonomy?

To comply with the EU Taxonomy, the criteria for **fossil gas** include limitations on emissions and switching to fully renewable power or low-carbon fuels by the end of 2035.

For **nuclear energy**, the criteria include comprehensive safety and waste management rules.

Enabling activities directly enable other activities to make a substantial contribution to an environmental objective

Transitional activities are economic activities for which low-carbon alternatives are not yet available and that have greenhouse gas emission levels corresponding to the best performance.

Op basis van de gedane investeringen is beoordeeld of deze in lijn zijn met de criteria van de EU Taxonomie. Daarnaast is deze informatie omtrent de alignmet met de EU Taxonomie van de ondernemingen ook opgevraagd aan de ondernemingen middels Novata. Om te voldoen aan de EU Taxonomie alignmet, moeten de investeringen (i) een substantiele bijdragen leveren aan tenminste één van de zes milieudoelstellingen vanuit de EU Taxonomie, (ii) voldoen aan DNSH principe en (iii) voldoen aan alle minimum safeguards.

Van het fonds voldoen alle investeringen in ieder geval aan een substantiele contributie aan tenminste één van de zes milieudoelstellingen vanuit de EU Taxonomie. Echter, is beschikbare informatie tot op heden niet voldoende om vast te stellen of alle activiteiten van de ondernemingen voldoen aan de 'do no significant harm' criteria, de andere milieudoelstellingen en of ze voldoen aan alle minimum safeguards criteria.

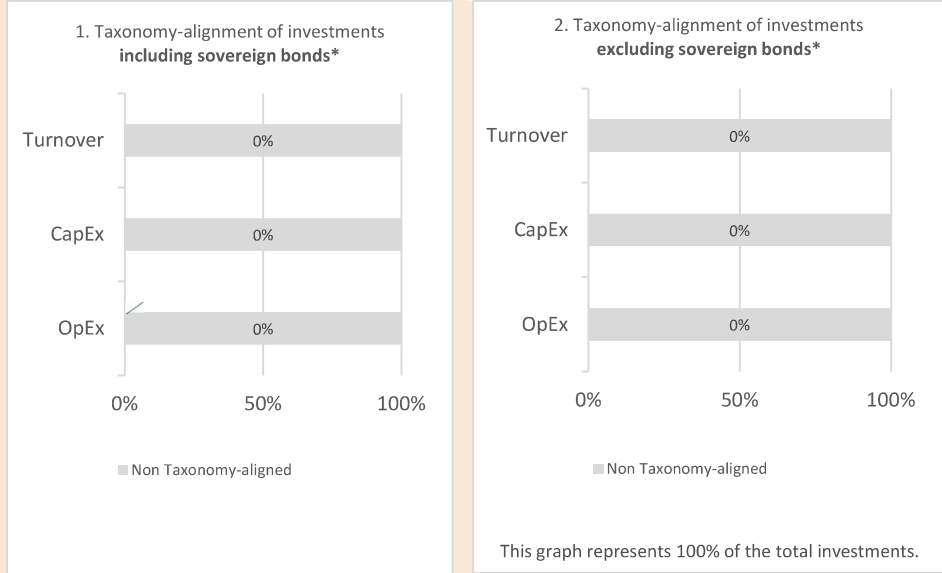
Did the financial product invest in fossil gas and/or nuclear energy related activities complying with the EU Taxonomy?

- Yes:
- In fossil gas In nuclear energy
- No

The graphs below show in green the percentage of investments that were aligned with the EU Taxonomy. As there is no appropriate methodology to determine the taxonomy-alignment of sovereign bonds, the first graph shows the Taxonomy alignment in relation to all the investments of the financial product including sovereign bonds, while the second graph shows the Taxonomy alignment only in relation to the investments of the financial product other than sovereign bonds.*

Taxonomy-aligned activities are expressed as a share of:

- **turnover** reflecting the share of revenue from green activities of investee companies
- **capital expenditure (CapEx)** showing the green investments made by investee companies, e.g. for a transition to a green economy.
- **operational expenditure (OpEx)** reflecting green operational activities of investee companies.



* For the purpose of these graphs, 'sovereign bonds' consist of all sovereign exposures.

What was the share of investments made in transitional and enabling activities? Geen van de investeringen is geclassificeerd als 'aligned' met de EU Taxonomie en daarmee vallen geen activiteiten in de categorie van transitieel of faciliterend.

How did the percentage of investments aligned with the EU Taxonomy compare with previous reference periods?

- 2019: Nvt
- 2020: Nvt
- 2021: Nvt
- 2022: 100%
- 2023: <5%
- 2024: 0%

Sinds 2022 is de EU Taxonomie van kracht. Hierdoor hebben wij geen eerdere informatie over alignment met de EU taxonomie omdat deze uitvraag niet is gebeurd. Wegens voortschrijdend inzicht, verscherpte regulering (vereiste 2022: eligibility en sinds 2023: alignment) en voorzichtigheidshalve is de schatting dat dit jaar het fonds met haar belegging voor 0% aligned is met de EU Taxonomie.



What was the share of sustainable investments with an environmental objective that were not aligned with the EU Taxonomy?

Activiteiten van alle investeringen worden beschreven in de EU Taxonomie en zijn daarmee 'eligible'. Al deze investeringen voldoen aan de criteria voor 'substantiele bijdrage'. Het fonds kan niet vaststellen dat ook aan de andere criteria (voor DNSH en minimum safeguards) is voldaan.



What was the share of socially sustainable investments?

Er zijn geen investeringen met een primair sociale duurzaamheidsdoelstelling gedaan.



What investments were included under "not sustainable", what was their purpose and were there any minimum environmental or social safeguards?



are sustainable investments with an environmental objective that **do not take into account the criteria** for environmentally sustainable economic activities under the EU Taxonomy.

Niet van toepassing.



What actions have been taken to attain the sustainable investment objective during the reference period?

Als onderdeel van het duurzaamheidsbeleid van het fonds, voert het fonds een ESG due diligence uit, waarop potentieel vooraf al KPI's worden vastgesteld. Daarnaast meet het fonds op jaarbasis de voortgang op verschillende belangrijke duurzame 'ESG' indicatoren, waaronder de vereisten vanuit de SFDR en de EU Taxonomie middels een uitgebreide ESG informatie uitvraag. Deze informatie wordt middels vragenlijsten aan de ondernemingen uit de portefeuille vergaard in de online omgeving Novata. Deze informatie wordt vanuit fondsbeheer geëvalueerd waarnaar potentieel KPI's worden opgesteld of aangepast en bijgehouden. Door middel van jaarlijkse engagementgesprekken die plaatsvinden na de informatie uitvraag, kan eventueel worden bijgestuurd wanneer is vastgesteld dat de impact onvoldoende wordt gerealiseerd.



How did this financial product perform compared to the reference sustainable benchmark?

Er is geen referentiebenchmark voor duurzaamheid toepasbaar op het fonds. Het fonds voldoet aan de doelstellingen gesteld door de aandeelhouder.

Reference benchmarks are indexes to measure whether the financial product attains the sustainable objective.

- **How did the reference benchmark differ from a broad market index?**
Niet van toepassing.
- **How did this financial product perform with regard to the sustainability indicators to determine the alignment of the reference benchmark with the sustainable investment objective?**
Niet van toepassing.
- **How did this financial product perform compared with the reference benchmark?**
Niet van toepassing.
- **How did this financial product perform compared with the broad market index?**
Niet van toepassing.

Gegevens Energiefonds Overijssel I B.V.

Statutaire zetel:
Bezoekersadres:
Postadres:

Zwolle
Hanzeplein 11, Kamer 6.01, 8017 JD Zwolle
Postbus 40165, 8004 DD Zwolle