

Samenvatting: Verklaring inzake de belangrijkste nadelige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren

Dimensional Ireland Limited

30 juni, 2025

Dimensional Ireland Limited (LEI: 54930017AGN8RP5ZX867; Hierna te noemen "**Dimensional Ireland**") houdt rekening met de belangrijkste nadelige effecten van zijn beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren. De huidige verklaring is de geconsolideerde verklaring over de belangrijkste nadelige effecten op duurzaamheidsfactoren van Dimensional Ireland.

Deze verklaring over de belangrijkste negatieve effecten op duurzaamheidsfactoren heeft betrekking op de referentieperiode van 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024.

De Principal Adverse impact- ("**PAI**") indicatoren, of indicatoren voor de belangrijkste nadelige effecten, bestaan uit zowel verplichte als optionele indicatoren. Dimensional Ireland heeft 18 verplichte indicatoren ingevuld, zoals gedefinieerd door de verordening met betrekking tot informatieverstrekking over duurzaamheid in de financiële sector ("**SFDR**") en twee optionele indicatoren. De optionele PAI-indicatoren die zijn geselecteerd uit tabel 2 en tabel 3 van de technische regelgevingsnormen van SFDR zijn respectievelijk "Landdegradatie, woestijnvorming, bodemafdekking" en "Bedrijven en leveranciers die een aanzienlijk risico lopen op incidenten met betrekking tot kinderarbeid".

Methodologie

Voor het identificeren en prioriteren van PAI's, vraagt Dimensional Ireland om feedback van klanten over hun duurzaamheidsvoorkeuren via een aantal methoden die bijdragen aan de beslissing van Dimensional Ireland over welke PAI's in overweging worden genomen. Voor de fondsen van Dimensional Ireland die vallen onder Artikel 8 van SRDR (de "**ESG fondsen**"), past Dimensional Ireland rigoureuze methodologieën toe om ecologische en sociale kenmerken te bewerkstelligen die door onze fondsen worden gepromoot. De kwaliteit van de methodologie van Dimensional Ireland voor het identificeren en beoordelen van PAI's is afhankelijk van de kwaliteit van de ontvangen gegevens.

Historische vergelijking

Sinds 'Statement on Principal Adverse Impacts of Investment Decisions on Sustainability Factors' uit 2023, heeft Dimensional Ireland zijn mogelijkheden uitgebreid voor beleggers die PAI's op duurzaamheidsfactoren willen overwegen bij hun beleggingsbeslissingen in 2024.

Dimensional Funds plc, een entiteit die zorgdraagt voor de dagelijkse vermogensbeheeractiviteiten van Dimensional Ireland, heeft het Global High Profitability Lower Carbon ESG Screened Fund (voorheen het Global Sustainability High Profitability Fund genoemd), in 2024 gelanceerd. Het neemt dezelfde reeks PAI's in overweging als de andere ESG fondsen onder beheer van Dimensional Ireland.

Hoewel dit buiten de referentieperiode van dit rapport valt, werd het beleggingsbeleid van de ESG-fondsen in 2025 gewijzigd om de op het EU Parijs-protocol afgestemde EU-benchmarkuitsluitingen toe te passen op bedrijven waarin wordt belegd en de screening van uitgevers van ESG-obligatiefondsen. Hiermee zijn de PAI's op duurzaamheidsfactoren die de ESG-fondsen nu in overweging nemen uitgebreid. In het bijzonder wordt in de beleggingsstrategieën voor alle ESG-fondsen nu rekening gehouden met het aandeel van bedrijven in relatie met de productie van niet-hernieuwbare energie, waarin wordt belegd. Voor alle ESG-fondsen, waaronder ESG-obligatiefondsen, wordt nu ook rekening gehouden met de broeikasgasintensiteit van de landen waarin wordt belegd. Deze wijziging zal worden opgenomen in de volgende Verklaring omtrent de belangrijkste nadelige gevolgen van beleggingsbeslissingen aangaande duurzaamheidsfactoren.

Materiële veranderingen binnen het effect van PAI-Indicatoren tussen 2024 en 2023 worden over het algemeen veroorzaakt door veranderingen in beschikbaarheid van data of door te weinig data in het algemeen. Materiële veranderingen die niet werden veroorzaakt door wijzigingen in de gegevensdekking worden toegelicht in de tabellen op pagina 4 tot en met 10 van de Engelse versie van de 2024 Statement on Principal Adverse Impacts of Investment Decisions on Sustainability Factor.

Dit materiaal is niet gericht op personen in rechtsgebieden waar de beschikbaarheid van dit materiaal verboden is of waar Dimensional of haar producten of diensten onderworpen zouden zijn aan enige registratie, licentie of andere dergelijke wettelijke vereisten binnen de jurisdictie. De aanduiding naar 'Dimensional' verwijst naar het geheel van de afzonderlijke en aan Dimensional verbonden entiteiten, en niet naar één specifieke entiteit.

Deze entiteiten betreffen: Dimensional Fund Advisors LP, Dimensional Fund Advisors Ltd., DFA Australia Limited, Dimensional Fund Advisors Canada ULC, Dimensional Fund Advisors Pte. Ltd., Dimensional Ireland Limited, Dimensional Japan Ltd. en Dimensional Hong Kong Limited. Dimensional Hong Kong Limited staat onder toezicht van de Securities and Futures Commission en is bevoegd om gereguleerde Type 1 (effectenhandel) activiteiten te verrichten. Dimensional Hong Kong Limited biedt geen vermogensbeheerdiensten aan.

INDIEN UITGEGEVEN DOOR DIMENSIONAL IRELAND LIMITED

Deze informatie is uitgegeven door Dimensional Ireland Limited (Dimensional Ireland), statutair gevestigd te 25 North Wall Quay, Dublin 1, D01 H104, Ierland. Dimensional Ireland staat onder toezicht van de Centrale Bank van Ierland (onder registratienummer C185067).

INDIEN UITGEGEVEN DOOR DIMENSIONAL FUND ADVISORS LTD.

Deze informatie is uitgegeven door Dimensional Fund Advisors Ltd. (Dimensional UK), 20 Triton Street, Regent's Place, London, NW1 3BF. Dimensional UK staat onder de toezicht van de Financial Conduct Authority (FCA) onder nummer 150100.