

CERTIFICATIE

ETHIAS GLOBAL 21 II FUND - 2025

ETHIAS NV | MULTIWERKGEVERS GEKANTONNEERD FONDS



Forum Ethibel is een Belgische vereniging die Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen (MVO) en Maatschappelijk Verantwoord Investeren (MVI) actief promoot om de overgang naar een meer duurzame samenleving te versnellen. In dit kader ontwikkelt Forum Ethibel producten en diensten om transparant en duurzaam gedrag op de financiële markten te bevorderen.

Een Forum Ethibel-certificaat biedt de garantie dat de door de klant zelf opgelegde spelregels worden nageleefd en biedt de troef dit ook naar de stakeholders te bevestigen en communiceren. Het betreft de niet-financiële criteria van een product, vastgelegd in een lastenboek.

De basis hiervoor bestaat uit:

- MVI-investeringscriteria die gedetailleerd, duidelijk en openbaar geformuleerd zijn.
- Minimumcriteria in verband met arbeids- en mensenrechten, milieu en bewapening.
- Een systematische en periodieke controle van de portefeuille.

Dit certificaat van Forum Ethibel toetst bijgevolg af of de portefeuille aan de visie en waarden van Ethias voldoet. Opdat bedrijven en financiële instellingen een positieve impact hebben op hun omgeving en de maatschappij.

CONCLUSION

Forum Ethibel verklaart dat, voor het jaar 2025, de beleggingen in lijn waren met het uitsluitingsbeleid van Ethias.

Brussel, 20 januari 2026
Forum Ethibel vzw



Kenny Frederickx
Algemeen Directeur



Jérôme Voglaire
Research Officer

CERTIFICERINGSVERKLARING 2025

*Aan alle betrokken beheerders,
Aan de aangeslotenen van de portefeuille Ethias Global 21 II,
Aan Ethias NV,*

Forum Ethibel vzw werd aangesteld door Ethias NV om door middel van trimestriële controles onafhankelijk toezicht te houden op de naleving van haar uitsluitingsbeleid voor de portefeuille van Ethias Global 21 II.

Forum Ethibel treedt enkel op als auditor en certificatie-instelling. Het certificaat van Forum Ethibel levert garanties dat een fonds voldoet aan de extra-financiële criteria zoals vermeld in de prospectus, het lastenboek of in de commerciële brochures.

I.ID VAN HET FONDS

DUURZAME SELECTIECRITERIA

Het uitsluitingsbeleid van Ethias¹ omvat uitsluitingscriteria die toegepast worden bij het beheer van aandelen, bedrijfsobligaties en landen. De lijst van verboden emittenten is vastgesteld op basis van verschillende informatiebronnen, waaronder de MSCI ESG-database².

De volgende duurzaamheidsstrategieën zijn toegepast:

- Normatieve screening: uitsluiting van bedrijven die betrokken zijn bij een of meer controversiële activiteiten waarbij een bedrijf of het management op grote schaal ernstige schade heeft toegebracht in strijd met mondiale normen. Deze wereldwijde normen omvatten de beginselen van de Global Compact van de Verenigde Naties, de beginselen van de Verenigde Naties inzake bedrijfsleven en mensenrechten, en de verdragen van de Internationale Arbeidsorganisatie (IAO).
- Sectorale beleidslijnen: Ethias past een sectorspecifiek beleid toe om bedrijven uit te sluiten die betrokken zijn bij schadelijke activiteiten, of bedrijven die specifieke producten of diensten leveren om dergelijke activiteiten mogelijk te maken. Dit beleid heeft betrekking op wapens, thermische kolen, tabak, onconventionele olie en gas, conventionele olie en gas en opwekking van elektriciteit.
- Overheidsobligaties: uitsluiting van staten die niet aan bepaalde minimumeisen voldoen.

¹ [Ethias - Uitsluitingsbeleid](#).

² [MSCI - ESG Investing](#)

- Bovendien zijn alle emittenten die gevestigd zijn in landen die voorkomen op de lijst van "fiscaal begunstigde landen" als bedoeld in het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992, verboden. Eveneens verboden zijn alle emittenten die gevestigd zijn in landen die voorkomen op de EU-lijst van niet-coöperatieve gebieden voor belastingdoeleinden als bedoeld in het Wetboek van de inkomstenbelasting 1992.

Certificatie

Aan de hand van trimestriële controles verifieert Forum Ethibel de conformiteit van de portefeuillebeleggingen op basis van de bovenstaande vereisten.

II. Bevindingen

Forum Ethibel heeft in 2025 vier trimestriële controles uitgevoerd op de posities en transacties van Ethias Global 21 II.

Uit controles is gebleken dat alle investeringen voor dit fonds in lijn waren met het Uitsluitingsbeleid van Ethias.