

Duurzaamheid bij Wierda en Partners Vermogensbeheer B.V.

1. Inleiding

Op grond van de Europese Verordening 2019/2088 van 27 november 2019 gelden diverse regels over informatieverstrekking m.b.t. duurzaamheid in de financiële sector. De regels gelden ook voor beleggingsondernemingen zoals Wierda en Partners Vermogensbeheer B.V. (hierna 'Wierda en Partners'). Onder andere door middel van deze publicatie geeft Wierda en Partners invulling aan de regelgeving. Gezien het belang van duurzaamheid in de financiële sector en transparantie daarover, onderschrijft Wierda en Partners de regelgeving op dit gebied.

2. Het beleggingsbeleid en de duurzaamheidsrisicobeoordeling

Wierda en Partners houdt in haar beleggingsbeleid primair rekening met het behalen van rendement voor de klanten. Aandachtspunten die hier van belang bij zijn, zijn onder meer spreiding in de portefeuilles over verschillende beleggingstitels, en daarnaast ook zorgplicht. Andere aspecten die hierbij spelen zijn de zogenaamde "Investment Beliefs" (zie consumentenbrief) en het gehanteerde actief beleggingsbeleid. Bij Wierda en Partners worden geen titels opgenomen waarvoor wettelijk verplichte uitsluitingscriteria gelden. Beleggingsbeslissingen bij Wierda en Partners worden gemaakt binnen het beleggingscomité.

Alhoewel in sommige gevallen keuzes gemaakt worden voor beleggingen waarbij het thema van duurzaamheid naar voren komt, kan er op de beleggingsportefeuilles van Wierda en Partners Vermogensbeheer geen duurzaamheidsetiket worden geplaatst. Bij de keuze van beleggingstitels worden geen duurzaamheidsscores vastgelegd. Wel zal Wierda en Partners trachten de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren in aanmerking te nemen. Omdat de regelgeving op dit punt nog nieuw is en er geen of weinig guidance is, kan het zijn dat de hiervoor genoemde beoordeling in de toekomst wijzigt. Verder moet er rekening worden gehouden met proportionaliteit. Dat wil zeggen met de aard, omvang en schaal van de activiteiten en de diensten die Wierda en Partners aanbiedt. Deze zijn relatief beperkt ten opzichte van bijvoorbeeld (groot)banken.

Zoals aangegeven is het behalen van rendement voor onze klanten van primair belang. Bij de afweging van twee beleggingstitels zal bij gelijke geschiktheid rekening gehouden worden met ESG-aspecten (*Environment, Social en Governance*). De meest duurzame titel heeft dan de voorkeur, zonder hiervoor aparte duurzaamheidsscores vast te leggen.

Duurzaamheid en daarbij horende risico's maken niet alleen onderdeel uit van beleggingsbeslissingen die gemaakt worden binnen het beleggingscomité. Ook in het directie overleg staat duurzaamheid en de beoordeling van risico's hieromtrent regelmatig op de agenda.

3. Het beloningsbeleid houdt rekening met duurzaamheidsfactoren

Wierda en Partners houdt in haar beloningsbeleid rekening met duurzaamheidsfactoren. Zo zet de beloningsstructuur niet aan tot het nemen van buitensporige risico's in verband met duurzaamheidsrisico's. Wierda en Partners kent geen vaste of variabele beloning toe aan medewerkers die risico's nemen op het gebied van duurzaamheid. Er bestaat verder geen relatie tussen de keuze van een belegging of de acceptatie van een cliënt en een variabele beloning.

4. Verklaring Wierda en Partners Vermogensbeheer B.V.

Wierda en Partners verklaart hierbij dat zij zal handelen in overeenstemming met hetgeen in dit document is opgesteld.