

SFDR STATEMENT

HANZEVAST CAPITAL N.V.

Oktober 2023

INHOUDSOPGAVE

I	INLEIDING	3
II	BELEGGINGSBELEID OMTRENT DUURZAAMHEID	3
III	RISICOBEBEERSING EN DUURZAAMHEIDSRISICO'S.....	4
IV	DUURZAAMHEIDSFACTOREN IN HET BELEGGINGSBELEID	4
V	DUURZAAMHEIDSFACTOREN IN HET BELONINGSBELEID	5

I INLEIDING

Op 10 maart 2021 trad de Europese verordening betreffende informatieverschaffing over duurzaamheid in de financiële dienstensector (Sustainable Finance Disclosure Regulation, SFDR) in werking. De SFDR maakt deel uit van het ‘Actieplan: duurzame groei financieren’ opgesteld door de Europese Commissie. Het is gericht op het behalen van de klimaatdoelen zoals geformuleerd in de Overeenkomst van Parijs.

SFDR brengt verplichtingen met zich mee. Als beheerder van beleggingsinstellingen dient Hanzvast capital N.V. (hierna: HVC) te voldoen aan deze verordening door informatie te verstrekken over de rol van duurzaamheid in haar beleggingsbeleid en investeringsbeslissingen. Dit omvat het informeren van haar beleggers op de website over de manier waarop zij duurzaamheidsrisico's integreert in beleggingsbeslissingen en of ze rekening houdt met duurzaamheidsfactoren op het gebied van milieu, sociale omstandigheden/domein, en governance (ESG). HVC dient tevens inzicht te geven in hoe duurzaamheidsrisico's worden meegenomen in haar beloningsbeleid.

Middels deze publicatie lichten wij nader toe, hoe HVC duurzaamheidsaspecten meeneemt in haar beleggingsactiviteiten. Op dit moment beheert HVC geen fondsen met duurzaamheidskenmerken of -doelstellingen als hoofddoel.

II BELEGGINGSBELEID OMTRENT DUURZAAMHEID

HVC structureert en beheert hoogrenderende en fiscaal geoptimaliseerde, scheeps- en vastgoedfondsen voor particuliere, zakelijke en institutionele beleggers. Het beleid is voortdurend gericht op het genereren van meerwaarde voor onze beleggers, huurders en charteraars en de “wereld om ons heen”.

Bij beleggingsbeslissingen worden de duurzaamheidsrisico's in aanmerking genomen als onderdeel van de due diligence tijdens het acquisitietraject van een asset (vastgoed of schip). De beoordeling van de positieve ESG-impact van een nieuw fonds zowel als potentiële ESG-risico's (lees: een gebeurtenis of omstandigheid op ecologisch, sociaal of governance-gebied die, indien ze zich voordoet, een werkelijk of mogelijk wezenlijk negatief effect op de waarde van de beleggingen van het fonds kan veroorzaken) worden hierin meegenomen. Met name in het kader van de technische inspectie worden duurzaamheidsrisico's geïdentificeerd en meegenomen in de waardering. Tevens wordt de impact op het beleggingsrendement bepaald van potentiële investeringen om te voldoen aan toekomstige wet- en regelgeving of om duurzaamheidsrisico's te mitigeren.

Bij het beheren van de Fondsen en als onderdeel van het doorlopende risicobeheer is voorts de impact van duurzaamheidsrisico's op de waarderingen van de door de Fondsen aangehouden assets opgenomen.

Echter, overeenkomstig artikel 7 van de Taxonomie Verordening (EUR) 2020/852 (Taxonomie Verordening), dient te worden vermeld dat de onderliggende beleggingen van de beleggingsinstellingen die HVC beheert geen rekening houden met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten in de zin van de Taxonomie Verordening.

III RISICOBEEHERSING EN DUURZAAMHEIDSRISICO'S

Het risicobeleid dat HVC hanteert borgt de identificatie, beheersing en indien nodig de mitigatie van relevante risico's, inclusief duurzaamheidsrisico's.

De Risk Officer stelt op basis van het gewenste en met de Participanten overeengekomen risicoprofiel kwalitatieve en/of kwantitatieve risicolimieten vast inzake de gelopen risico's, waaronder duurzaamheidsrisico's.

Op basis daarvan implementeert de Risk Officer procedures die HVC doorlopend in staat stellen om gelopen risico's te identificeren en te meten in samenwerking met de fondsmanagers.

Periodiek beoordeelt de Risk Officer of het werkelijke risicoprofiel van elk van de fondsen nog past binnen de vastgestelde beleggingsbeperkingen en rapporteert hij zijn bevindingen aan de Directeur Risk & Compliance, de HVC Directie en de RvC.

IV DUURZAAMHEIDSFACTOREN IN HET BELEGGINGSBELEID

Duurzaamheidsfactoren in de zin van de SFDR zijn ecologische, sociale en werkgelegenheidszaken, eerbiediging van de mensenrechten en bestrijding van corruptie en omkoping.

HVC betreft mogelijke ongunstige gevolgen van haar investeringsbeslissingen op deze duurzaamheidsfactoren niet expliciet in haar beleggingsbeleid. Bij de uitvoering van de Due diligence in het kader van potentiële investeringen worden deze factoren niet expliciet meegenomen. Tevens wordt er geen zogenaamd 'principle adverse impact (PAI) statement' opgesteld. Volgende overwegingen vormen de grondslag hiervoor (in lijn met het explain-mechanisme zoals voortvloeit uit de SFDR):

De missie van HVC is winstgevende groei door het aanbieden van innovatieve diensten, die naast financieel ook maatschappelijk rendement genereren voor haar beleggers. De focus ligt op een optimale balans tussen risico en het te behalen rendement voor haar beleggers. Uitgangspunt waarop beleggers hun investeringskeuze maken wordt in eerste instantie bepaald door het te behalen rendement. Wel ziet HVC een toenemende bewustwording met betrekking tot duurzaamheid bij beleggers. Op termijn zal dit wellicht leiden tot het aanpassen van het beleggingsbeleid bij HVC.

De beleggingsstrategie van HVC is gericht op de vastgoed- en scheepvaartsector. Het investeren om ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren actief te vermijden is geen onderdeel van de beleggingsstrategie. Echter speelt het een steeds belangrijkere rol in de waardeontwikkeling van haar assets, en waardebestendigheid op termijn. Het voldoen aan wettelijke kaders en duurzaamheidseisen, speelt wel een rol in het asset management van de portefeuille. Zo dienen in 2023 alle kantoren een A-label te hebben in 2023 en moeten zeeschepen voorzien zijn van een ballastwaterbehandelingssysteem. Duurzaamheidsinvesteringen worden vanuit een kosten-baten analyse voor de belegger benadert.

De benodigde informatie voor het opstellen van een PAI statement is binnen HVC niet of slechts beperkt beschikbaar. Het vergaren van de gegevens om een PAI statement te kunnen publiceren zou wijzigingen in de IT en internen organisatie betekenen. Tevens is HVC van mening dat de kosten, tijd en capaciteiten van medewerkers en directie die voor het opstellen en met name bijhouden van het PAI statement nodig zijn, niet in verhouding staan tot de baten. De huidige omvang van de HVC organisatie biedt hiervoor, op dit moment, niet voldoende ruimte.

Indien zich wijzigingen voordoen in toepasselijke wet- en regelgeving, relevante richtlijnen van bevoegde toezichthouders of wijzigingen in het beleggingsbeleid, zal HVC het bovenstaande evalueren en wellicht overgaan tot het opstellen van een 'principle adverse impact (PAI) statement'.

Mocht hiertoe aanleiding bestaan op grond van wijzigingen in wet- of regelgeving, relevante instructies van de bevoegde toezichthoudende instanties of wijzigingen in het beleggingsbeleid, wordt bovenstaande heroverwogen.

V DUURZAAMHEIDSFACTOREN IN HET BELONINGSBELEID

Het HVC [beloningsbeleid](#) heeft onder andere als uitgangspunt dat het dient bij te dragen aan het beheren van de Fondsen in het belang van de participanten en in overeenstemming met het met de participanten overeengekomen risicoprofiel. Het beloningsbeleid is in overeenstemming met en draagt bij aan een gezond en doeltreffend risicobeheer en stimuleert niet tot het nemen van risico's, waaronder duurzaamheidsrisico's, buiten de grenzen van de risicobereidheid van de Beheerder en de door de Beheerder beheerde Fondsen.