

A termék elnevezése: Amundi Optimal Yield Kötvény Eszközalap (EUR)

Jogalany-azonosító: LU1883336569

Környezeti és/vagy társadalmi jellemzők

Rendelkezett ez a pénzügyi termék fenntartható befektetési célkitűzéssel?

Igen

Nem

A környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések aránya: 0%

az uniós taxonómia szerint környezeti szempontból fenntarthatónak minősülő gazdasági tevékenységekbe

az uniós taxonómia szerint környezeti szempontból fenntarthatónak nem minősülő gazdasági tevékenységekbe

A társadalmi célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések aránya: 0%

Környezeti/társadalmi (K/T) jellemzőket mozdított elő, és bár nem rendelkezett fenntartható befektetési célkitűzéssel, a befektetések legalább 27,43%-a olyan fenntartható befektetésekbe történt

az uniós taxonómia szerint környezeti szempontból fenntarthatónak minősülő gazdasági tevékenységekbe, amelyek környezeti célkitűzéssel rendelkeznek

az uniós taxonómia szerint környezeti szempontból fenntarthatónak nem minősülő gazdasági tevékenységekbe, amelyek környezeti célkitűzéssel rendelkeznek

amelyek társadalmi célkitűzéssel rendelkeznek

Környezeti/társadalmi jellemzőket mozdított elő, de **nem eszközt fenntartható befektetéseket**

Fenntartható befektetés: olyan gazdasági tevékenységbe történő befektetés, amely hozzájárul valamely környezeti vagy társadalmi célkitűzéshez, feltéve, hogy a befektetés nem károsít jelentős mértékben egyetlen környezeti vagy társadalmi célkitűzést sem, és ha a befektetést befogadó vállalkozások helyes vállalatirányítási gyakorlatokat követnek.

Az uniós taxonómia az (EU) 2020/852 rendeletben meghatározott osztályozási rendszer, amely meghatározza a környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységek jegyzékét. Az említett rendelet nem határozza meg a társadalmi szempontból fenntartható gazdasági tevékenységek listáját. A környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések vagy megfelelnek a taxonómiának vagy nem.



Milyen mértékben teljesültek a pénzügyi termék által előmozdított környezeti és/vagy társadalmi jellemzők?

A pénzügyi év során a termék folyamatosan előmozdította a környezeti és/vagy társadalmi jellemzőket azáltal, hogy magasabb ESG pontszámot ért el, mint az INDEX AMUNDI RATING D befektetési univerzum ESG pontszáma. A termék ESG pontszámának és az ESG befektetési univerzum meghatározásában az ESG teljesítmény folyamatos értékelésére került sor az értékpapír átlagos teljesítményének az értékpapír-kibocsátó iparágának teljesítményének összehasonlításával, mindhárom, környezeti társadalmi és vállalatirányítási jellemző tekintetében.

A befektetési univerzum olyan széles piaci univerzum, amely nem értékel vagy tartalmaz környezeti és/vagy társadalmi jellemzők alapján vizsgált értékpapírokat, és ezért nem célja, hogy összhangban legyen az alap által előmozdított jellemzőkkel. ESG referenciamutató nem került kijelölésre.

Milyen eredményt mutatnak a fenntarthatósági mutatók?

Az Amundi saját ESG minősítési folyamatot dolgozott ki a „Best-in-class” megközelítés alapján.

Az egyes tevékenységi ágazatokhoz igazított minősítések célja a vállalatok működési dinamikájának értékelése. Az alkalmazott fenntarthatósági mutató a termék ESG-pontszáma, amelyet a termék ESG befektetési univerzumának ESG-pontszámához képest mérnek.

Az időszak végén:

- A portfólió súlyozott átlagos ESG minősítése 0,09 (D).
- Az ESG befektetési univerzum súlyozott átlagos ESG minősítése 0,00 (D).

Az Amundi ESG minősítése, amelyet az ESG pontszám meghatározásához használnak, egy ESG kvantitatív pontszám, amelyet hét fokozatra bontanak le, A-tól (a legjobb pontszámok univerzuma) G-ig (a legrosszabb). Az Amundi ESG minősítési skálán a kizárási listára tartozó értékpapírok G besorolásúnak felelnek meg. A vállalati kibocsátók esetében az ESG-teljesítményt globálisan és a releváns kritériumok szintjén, az ágazat átlagos teljesítményével összehasonlítva, a három ESG-dimenzió kombinációjaként értékelik:

- **Környezeti dimenzió:** azt vizsgálja, hogy a kibocsátók képesek-e kontrollálni közvetlen és közvetett környezeti hatásukat energiafogyasztásuk korlátozásával, üvegházhatásúgáz-kibocsátásuk csökkentésével, az erőforrások kimerülése elleni küzdelemmel és a biológiai sokféleség védelmével.
- **Társadalmi dimenzió:** azt méri, hogy a kibocsátó hogyan működik két különböző fogalom alapján: a kibocsátó humántőke-fejlesztési stratégiája és az emberi jogok tiszteletben tartása;
- **Vállalatirányítási dimenzió:** Ez a dimenzió értékeli a kibocsátó azon képességét, hogy biztosítsa a hatékony vállalatirányítási keret alapjait, és hosszú távon értéket teremtsen.

Az Amundi ESG minősítés által alkalmazott módszertan 38 általános (tevékenységtől függetlenül minden vállalatra vonatkozó) vagy ágazatspecifikus kritériumot alkalmaz, amelyeket szektoronként súlyoznak, és a kibocsátóval kapcsolatos hírnévre, működési hatékonyságra és szabályozásra gyakorolt hatásuk alapján vesznek figyelembe.

Az Amundi ESG minősítéseit vagy globálisan fejezik ki a három E, S és G dimenzió mentén, vagy külön-külön bármely környezeti vagy társadalmi tényező alapján.

... és a korábbi időszakokkal összehasonlítva?

A fenti fenntarthatósági mutatókat nem hasonlították össze a korábbi időszakokkal, mivel a rendelet még nem volt hatályban.

Melyek voltak a pénzügyi termék által részben megvalósított fenntartható befektetések célkitűzései, és hogyan járult hozzá a fenntartható befektetés ezekhez a célkitűzésekhez?

A fenntartható befektetések célja olyan befektetést befogadó vállalkozásokba történő befektetés, amelyek két kritériumnak kívánnak megfelelni:

1. a legjobb környezeti és társadalmi gyakorlatok követése; és
2. a környezetet és a társadalmat károsító termékek előállításának vagy szolgáltatások nyújtásának elkerülése.

Ahhoz, hogy úgy lehessen tekinteni, hogy a befektetést befogadó vállalkozás hozzájárul a fenti célkitűzéshez, tevékenységi ágazatán belül legalább egy lényeges, környezeti vagy társadalmi tényezője tekintetében a „legjobban teljesítőnek” kell lennie.

A „legjobban teljesítő” vállalkozás definíciója az Amundi saját ESG-módszertanán alapul, amelynek célja a befektetést befogadó vállalkozás ESG teljesítményének mérése. Ahhoz, hogy egy befektetést befogadó vállalkozás „legjobban teljesítőnek” minősüljön, ágazatán belül legalább egy lényeges környezeti vagy társadalmi tényező tekintetében a legjobb első három minősítéssel (A, B vagy C, az A-tól G-ig terjedő minősítési skálán) kell teljesítenie. A lényeges környezeti és társadalmi tényezőket ágazati szinten határozzák meg. A lényeges tényezők azonosítása az Amundi ESG elemzési keretrendszerén alapul, amely egyesíti a nem-pénzügyi adatok és a kapcsolódó ágazati és fenntarthatósági témák kvalitatív elemzését. A lényegesként azonosított tényezők több mint 10%-kal járulnak hozzá a teljes ESG-pontszámhoz. Az energiaágazat esetében például a lényeges tényezők a következők: kibocsátás és energia, biológiai sokféleség és szennyezés, egészség és biztonság, helyi közösségek és emberi jogok.

Az ágazatok és tényezők teljeskörű áttekintéséhez kérjük olvassa el az Amundi ESG szabályozói nyilatkozatát, amely a www.amundi.lu oldalon található.

A fenti célkitűzésekhez való hozzájárulás érdekében a befektetést befogadó vállalkozásnak nem lehet jelentős kitétsége olyan tevékenységeknek (pl. dohány, fegyverek, szerencsejáték, szén, légi közlekedés, hústermelés, műtrágya- és növényvédőszer-gyártás, egyszer használatos műanyagok gyártása), amelyek nem egyeztethetők össze ezekkel a kritériumokkal.

A befektetés fenntartható jellegét a befektetést befogadó vállalkozás szintjén értékelik.

A főbb káros hatások a befektetési döntéseknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt legjelentősebb negatív hatásai, amelyek a környezeti, társadalmi és munkavállalói kérdésekkel, az emberi jogok tiszteletben tartásával, a korrupció elleni küzdelemmel és a vesztegetés elleni küzdelemmel kapcsolatosak.

A pénzügyi termék által részben megvalósított fenntartható befektetések hogyan kerültek el a jelentős károkozást a környezeti vagy társadalmi szempontból fenntartható befektetési célkitűzések tekintetében?

Annak érdekében, hogy a fenntartható befektetések ne okozzanak jelentős kárt (Do no significant harm / DNSH), az Amundi két szűrőt használ:

Az első DNSH-szűrő a szabályozástechnikai standardok 1. mellékletének 1. táblázatában szereplő, főbb káros hatásokra vonatkozó kötelező mutatók nyomon követésére támaszkodik, amennyiben megbízható adatok állnak rendelkezésre (pl. a befektetést befogadó vállalkozások ÜHG-intenzitása), mutatók (pl. szén-dioxid-intenzitás) és konkrét küszöbértékek vagy szabályok (pl. hogy a befektetést fogadó vállalkozás szén-dioxid-intenzitása nem tartozik az ágazat utolsó deciliséhez) kombinációján keresztül.

Az Amundi kizárási politikájában már figyelembe veszi a főbb káros hatásokat az Amundi Felelős Befektetési Politikájának részeként. Ezek a kizárások, amelyek a fent részletezett szűrőkön felül érvényesek, a következő témákat ölelik fel: a vitatott fegyverekre vonatkozó kizárások, az ENSZ Globális Megállapodás elveinek megsértése, szén és dohány.

Az első szűrőben szereplő konkrét fenntarthatósági tényezőknél túl az Amundi egy második szűrőt is definiált, amely nem veszi figyelembe a fenti kötelező főbb káros hatás mutatókat annak ellenőrzése érdekében, hogy a vállalat általános környezeti vagy társadalmi szempontból nem teljesít-e rosszul az ágazatába tartozó más vállalatokhoz képest, amely megfelel az Amundi ESG minősítés E-nél magasabb vagy azzal egyenlő környezeti vagy társadalmi pontszámának.

Hogyan vették figyelembe a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt káros hatásokra vonatkozó mutatókat?

A káros hatások mutatói a fenti első „jelentős károkozás elkerülését célzó elv” (DNSH) szűrőben részletezettek szerint lettek figyelembe véve.

Az első DNSH-szűrő az (EU) 2022/1288 felhatalmazáson alapuló rendelet 1. mellékletének 1. táblázatában szereplő, főbb káros hatásokra vonatkozó kötelező mutatók nyomon követésére támaszkodik, amennyiben megbízható adatok állnak rendelkezésre, a következő mutatók és egyedi küszöbértékek vagy szabályok kombinációján keresztül:

- CO₂-intenzitása nem tartozik az utolsó decilisbe az ágazatán belüli más vállalatokhoz képest (csak a nagy intenzitású ágazatokra vonatkozik), és
- az igazgatótanács sokszínűsége nem tartozik az utolsó decilisbe az ágazatába tartozó más vállalatokhoz képest, és
- a vállalat tisztázza bármilyen munkakörülményekkel és emberi jogokkal kapcsolatos vitáját,
- a vállalat tisztázza bármilyen biodiverzitással és szennyezéssel kapcsolatos vitáját.

Az Amundi kizárási politikájában már figyelembe veszi a főbb káros hatásokat az Amundi Felelős Befektetési Politikájának részeként. Ezek a kizárások, amelyek a fent részletezett szűrőkön felül érvényesek, a következő témákat ölelik fel: a vitatott fegyverekre vonatkozó kizárások, az ENSZ Globális Megállapodás elveinek megsértése, szén és dohány.

A fenntartható befektetéseket hozzáigazították-e az OECD multinacionális vállalkozásokra vonatkozó irányelveihez és az üzleti vállalkozások emberi jogi felelősségére vonatkozó ENSZ-irányelvekhez? Részletek:

Igen, az OECD multinacionális vállalatokra vonatkozó irányelvei és az üzleti vállalkozások emberi jogi felelősségére vonatkozó ENSZ-irányelvek beépülnek az Amundi ESG pontozási módszertanába. Az Amundi saját fejlesztésű ESG-minősítő eszköze a kibocsátókat az adatszolgáltatók által rendelkezésre bocsátott adatok alapján értékeli. Például a modellnek van egy külön kritériuma, a „Közösségi szerepvállalás és Emberi jogok”, amelyet minden ágazatra alkalmaznak, az emberi jogokhoz kapcsolódó egyéb kritériumok mellett, beleértve a társadalmilag felelős ellátási láncokat, a munkakörülményeket és a munkaügyi kapcsolatokat. Ezenkívül az Amundi legalább negyedévente nyomon követi a vitás ügyeket, beleértve az emberi jogok megsértésével azonosított vállalatokat is. Amikor egy vitatott ügy merül fel, az Amundi elemzői értéklik a helyzetet, és pontozzák a vitatott ügyet (saját pontozási módszertanuk segítségével), és meghatározzák a legjobb cselekvési módot. A pontokat az Amundi negyedévente frissíti a trendek és a helyreállítási erőfeszítések nyomon követése érdekében.

Az uniós taxonómia meghatározza a jelentős károkozás elkerülését célzó elvet, amely szerint a taxonómiához igazodó befektetések nem sérthetik jelentősen az uniós taxonómia célkitűzéseit, és egyedi uniós kritériumok tartoznak hozzá.

A jelentős károkozás elkerülését célzó elv kizárólag a pénzügyi termék alapjául szolgáló azon befektetésekre vonatkozik, amelyek figyelembe veszik a környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységekre vonatkozó uniós kritériumokat. Az e pénzügyi termék többi részének alapjául szolgáló befektetések nem veszik figyelembe a környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységekre vonatkozó uniós kritériumokat.

A többi fenntartható befektetés sem sértheti jelentősen a környezeti és társadalmi célkitűzéseket.



Hogyan vette figyelembe a pénzügyi termék a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásokat?

A termék figyelembe veszi az (EU) 2022/1288 felhatalmazáson alapuló rendeletének 1. mellékletének 1. táblázata szerinti, a termék stratégiájára alkalmazandó összes kötelező főbb káros hatást, és a (normatív és ágazati) kizárási politikák, részvényesi szerepvállalási és szavazási megközelítések kombinációjára támaszkodik:

- **Kizárás:** Az Amundi normatív, tevékenység alapú és szektor alapú kizárási szabályokat határozott meg, amelyek lefedik a közzétételi rendeletben felsorolt főbb káros fenntarthatósági mutatókat.
- **ESG-tényezők integrációja:** Az Amundi alkalmazza az aktívan kezelt nyílt végű alapjaira alapértelmezés szerint alkalmazott ESG-integrációs minimumszabványokat (a G minősítésű kibocsátók kizárása és a vonatkozó referenciaértéknél magasabb súlyozott átlagú ESG-pontszám). Az Amundi ESG minősítési megközelítésében alkalmazott 38 kritériumot úgy alakították ki, hogy figyelembe vegyék a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb hatásokat, valamint a végrehajtott mérséklés minőségét is.
- **Részvényesi szerepvállalás:** A részvényesi szerepvállalás folyamatos és célorientált folyamat, amelynek célja a befektetést befogadó vállalkozások tevékenységeinek vagy magatartásának befolyásolása. A szerepvállalási tevékenységek célja két kategóriába sorolható: a kibocsátó bevonása a környezeti és társadalmi dimenzió integrálásának javítása érdekében, a kibocsátó bevonása a társadalom és a globális gazdaság számára lényeges környezeti, társadalmi és emberi jogokkal kapcsolatos vagy egyéb fenntarthatósági kérdésekre gyakorolt hatásának javítása érdekében.
- **Szavazás:** Az Amundi szavazati politikája az értékeremtést befolyásoló hosszú távú kérdések holisztikus elemzésére reagál, beleértve a lényeges ESG-kérdéseket is. További információkért kérjük tekintse meg az Amundi Szavazati Politikáját.
- **Vitatott ügyek monitorozása:** Az Amundi kifejlesztett egy vitakövető rendszert, amely három külső adatszolgáltatóra támaszkodik az ellentmondások és súlyosságuk szisztematikus nyomon követéséhez. Ezt a kvantitatív megközelítést aztán az egyes súlyos viták mélyreható értékelésével egészítik ki, amelyet ESG-elemzők végeznek, és rendszeres időközönként felülvizsgálják azok alakulását. Ez a megközelítés az Amundi összes alapjára vonatkozik.

A főbb káros hatások figyelembevételével kapcsolatos további részletekért kérjük, olvassa el az Amundi Fenntartható Finanszírozásra vonatkozó közzétételi nyilatkozatát, amely a www.amundi.com címen érhető el.



Melyek voltak a pénzügyi termék legfontosabb befektetése?

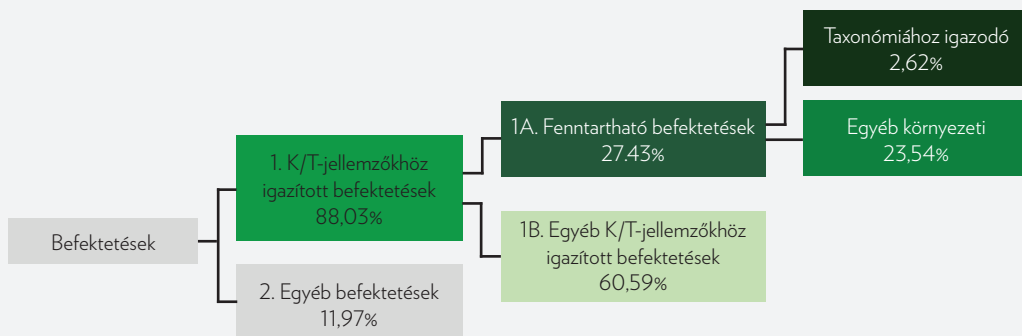
Legnagyobb befektetések	Ágazat	Eszközök %-a	Ország
AIF – EMG MKT SOVEREIGN BD – H	Befektetési alapok	4,22%	Luxemburg
UPCB 3.875% 06/29	Kommunikációs szolgáltatások	1,61%	Hollandia
EDF VAR PERP (5%)	Közművek	1,45%	Franciaország
SHAEFF 3.75% 09/26 REGS	Fogyasztói szolgáltatások	1,16%	Németország
EUROB VAR 05/27 EMTN	Pénzügyek	1,05%	Görögország
ALTICE 3% 01/28 REGS	Kommunikációs szolgáltatások	0,98%	Luxemburg
CLARFP VAR PERP	Fogyasztói cikkek	0,92%	Franciaország
DANBNK VAR PERP	Pénzügyek	0,91%	Dánia
AKFAST VAR 10/78	Pénzügyek	0,91%	Svédország
OTPHB VAR 07/29	Pénzügyek	0,89%	Magyarország
AVIASG 7.875% 12/24 REGS	Pénzügyek	0,88%	Ciprus
ATOSTR 2% 12/28	Ipar	0,87%	Olaszország
TEVA 3.75% 05/27	Fogyasztói cikkek	0,86%	Izrael
OLIVETTI 7 3/4 01/33	Kommunikációs szolgáltatások	0,85%	Olaszország
LAMON VAR PERP (5.05%)	Pénzügyek	0,83%	Franciaország

A lista azokat a befektetéseket tartalmazza, amelyek a referencia-időszakban a pénzügyi termék befektetéseinek legnagyobb arányát tették ki, azaz:



Mekkora volt a fenntarthatósággal kapcsolatos befektetések aránya?

Milyen volt az eszközallokáció?



Az **1. K/T-jellemzőkhöz igazított befektetések** kategória a pénzügyi terméknek a pénzügyi termék által előmozdított környezeti vagy társadalmi jellemzők elérését szolgáló befektetéseit tartalmazza.

Az **2. Egyéb befektetések** kategória a pénzügyi termék azon fennmaradó befektetéseit tartalmazza, amelyek nem igazodnak a környezeti vagy társadalmi jellemzőkhöz, és nem minősülnek fenntartható befektetésnek sem.

Az **1. K/T-jellemzőkhöz igazított befektetések** kategória a következőket foglalja magában:

- Az **1A. Fenntartható befektetések** alkategória a környezeti vagy társadalmi célkitűzésekkel rendelkező fenntartható befektetéseket foglalja magában.
- Az **1B. Egyéb K/T jellemzőkhöz igazított befektetések** alkategória a környezeti vagy társadalmi jellemzőkhöz igazított, fenntartható befektetésnek nem minősülő befektetéseket tartalmazza.

Mely gazdasági ágazatokban hajtották végre a befektetéseket?

Szektor	Eszközök %-a
Pénzügyek	25,62%
Kommunikációs szolgáltatások	20,27%
Ipar	16,31%
Fogyasztói szolgáltatások	10,91%
Fogyasztói cikkek	8,74%
Befektetési alapok	4,22%
Energia	4,06%
Közművek	3,96%
Szuverén befektetés	0,98%
Ingatlan	0,94%
Információs Technológia	0,77%
Forex	0,25%
Kincstárjegy	0,00%
Egyéb	-0,20%
Készpénz	5,25%



A környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések milyen mértékben igazodtak az uniós taxonómiához?

Az alap környezeti és társadalmi jellemzőket is előmozdít. Az alap nem vállalt kötelezettséget arra, hogy befektetéseit az uniós taxonómiához igazítsa, a beszámolási időszakban eszközeinek 2,62%-át fektetett be az uniós taxonómiához igazodó fenntartható befektetésekké. Ezek a befektetések az EU Taxonómia éghajlatváltozás mérséklése célkitűzéséhez járultak hozzá.

A befektetést befogadó vállalatoknak a fent említett uniós taxonómia célkitűzéseihez való igazodását a forgalom (vagy bevétel) és/vagy a zöldkötvény-felhasználásból származó bevételek felhasználására vonatkozó adatok alapján mérik.

Az alap befektetéseinek az uniós taxonómiához való igazodási arányát sem az alap könyvvizsgálói, sem harmadik fél nem ellenőrizte.

● **A pénzügyi termék fosszilis gázzal és/vagy atomenergiával kapcsolatos olyan tevékenységekbe fektetett be, amelyek megfelelnek az uniós taxonómiának?**

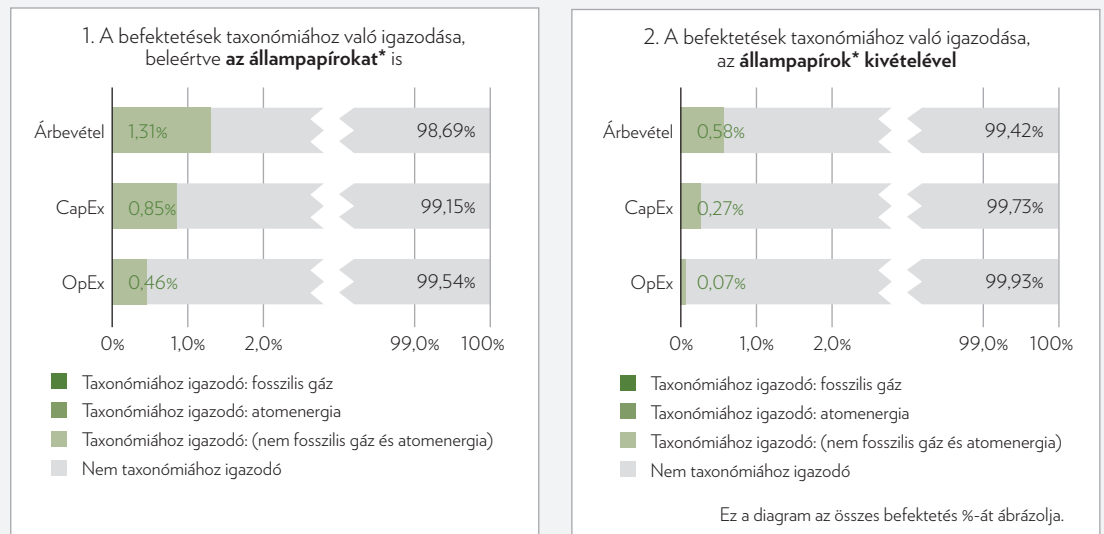
- Igen:
 Fosszilis gázba Atomenergiába
 Nem

¹ A fosszilis gázzal és/vagy az atomenergiával kapcsolatos tevékenységek csak akkor felelnek meg az uniós taxonómiának, ha hozzájárulnak az éghajlatváltozás korlátozásához (az éghajlatváltozás mérséklése), és nem sértik jelentősen az uniós taxonómia célkitűzéseit – lásd a bal oldali margón található magyarázó megjegyzést. Az uniós taxonómiának megfelelő, fosszilis gázzal és atomenergiával kapcsolatos gazdasági tevékenységekre vonatkozó teljes kritériumrendszert az (EU) 2022/1214 felhatalmazáson alapuló bizottsági rendelet határozza meg.

A taxonómiához igazodó tevékenységeket a következők arányában kell kifejezni:

- a befektetést befogadó vállalkozások zöld tevékenységeiből származó bevétel részesedését tükröző **árbevétel**,
- a befektetést befogadó vállalkozások zöld, pl. a zöld gazdaságra való áttérés érdekében eszközölt befektetéseit mutató **tőkekiadások (CapEx)**
- a befektetést befogadó vállalkozások zöld operatív tevékenységeit tükröző **működési költségek (OpEx)**.

Az alábbi diagramok zöld színnel mutatják be az uniós taxonómiához igazodó befektetések százalékos részarányát. Mivel az állampapírok* taxonómiához való igazodásának meghatározására nem létezik megfelelő módszertan, az első diagram a pénzügyi termék összes befektetéséhez viszonyítva mutatja be a taxonómiához való igazodást, beleértve az állampapírokat is, míg a második diagram csak a pénzügyi termék állampapíroktól eltérő befektetéseire viszonyítva mutatja be a taxonómiához való igazodást.



* E diagramok alkalmazásában az „állampapírok” minden állampapír-kitettséget magukban foglalnak.

● **Mekkora volt az átállási és támogató tevékenységekbe történő befektetések részaránya?**

2023.06.30-án a bevétel és/vagy a zöldkötvény-bevétel felhasználására vonatkozó adatokat alapul véve az alap részesedése az átmeneti tevékenységekbe történő befektetésekből 0,00%, az támogató tevékenységekbe történő befektetések aránya pedig 0,00% volt. Az alap befektetéseinek az uniós taxonómiához való igazodási arányát sem az alap könyvvizsgálói, sem harmadik fél nem ellenőrizte.

● **Hogyan viszonyult az uniós taxonómiához igazodó befektetések százalékos aránya a korábbi referencia-időszakokhoz?**

A korábbi időszakokban a rendelet még nem volt hatályban.

Olyan környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések, amelyek **nem veszik figyelembe** az (EU) 2020/852 rendelet szerinti, környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységekre vonatkozó kritériumokat.



Mekkora volt az uniós taxonómiához nem igazodó, környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések részaránya?

A taxonómiához nem igazodó környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések aránya az időszak végén 23,54% volt.

Ez annak tudható be, hogy egyes kibocsátók az SFDR-rendelet értelmében fenntartható befektetésnek minősülnek, de tevékenységük egy része nem igazodik az uniós taxonómia szabványaihoz, vagy amelyekre vonatkozóan még nem állnak rendelkezésre adatok az uniós taxonómia értékelés elvégzéséhez.



Mekkora volt a társadalmi szempontból fenntartható befektetések részaránya?

Ez a termék nem vállalt kötelezettséget arra, hogy az időszak során társadalmi célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetéseket hajtson végre.



Milyen befektetések kerültek az „egyéb befektetések” kategóriába, mi volt ezeknek a céljuk és érvényesültek-e minimális környezeti vagy társadalmi biztosítékok?

A „#2 Egyéb” kategória magában foglalja a likviditás és portfóliókockázat-kezelés céljából tartott készpénzt és egyéb eszközöket. Ide tartozhatnak azok az ESG-minősítéssel nem rendelkező értékpapírok is, amelyek esetében nem állnak rendelkezésre a környezeti vagy társadalmi jellemzők elérésének méréséhez szükséges adatok.



Milyen intézkedéseket hoztak a környezeti és/vagy társadalmi jellemzők teljesítése érdekében a referencia-időszakban?

A portfóliókezelési rendszerben folyamatosan rendelkezésre állnak a fenntarthatósági mutatók, amelyek lehetővé teszik a portfólió menedzserek számára, hogy értékeljék befektetési döntéseik hatását.

Ezek a mutatók be vannak ágyazva az AMUNDI kontroll-keretrendszerébe, és a felelősségi körök megoszlanak a befektetési csapatok által végzett kontrollok első szintje és a kockázati csapatok által végzett kontrollok második szintje között, amelyek folyamatosan nyomon követik az alap által támogatott környezeti vagy társadalmi jellemzőknek való megfelelést.

Továbbá, az AMUNDI Felelős Befektetési Politikája aktív megközelítést határoz meg a részvényesi szerepvállalással kapcsolatban, amely előmozdítja a befektetést befogadó vállalkozásokkal folytatott párbeszédet, beleértve azokat is, amelyek e termék portfóliójában szerepelnek. Az Amundi éves részvényesi szerepvállalási jelentése a <https://about.amundi.com/esg-documentation> linkek érhető el és részletes leírást nyújt a szerepvállalásról és annak eredményeiről.



Hogyan teljesített a pénzügyi termék a referenciamutatóhoz képest?

Nem jelöltek ki indexet referenciamutatóként annak meghatározására, hogy a pénzügyi termék igazodik-e az általa előmozdított környezeti vagy társadalmi jellemzőkhöz.

A **referenciamutatók** annak mérésére szolgáló indexek, hogy a pénzügyi termék képes-e elérni az általa előmozdított környezeti vagy társadalmi jellemzőket.