

A termék elnevezése: Fidelity Emerging Market Debt Kötvény Eszközalap (USD) Jogalany-azonosító: LU0238205958

Környezeti és/vagy társadalmi jellemzők

Rendelkezett ez a pénzügyi termék fenntartható befektetési célkitűzéssel?



Igen



☒ Nem

☐ A környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések aránya:

☐ 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:

☐ Környezeti/társadalmi (K/T) jellemzőket mozdított elő, és bár nem rendelkezett fenntartható befektetési célkitűzéssel, a befektetések legalább 82,21%-a olyan fenntartható befektetésekre 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 eszközölt 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 tartalmazza 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?

2024. július 30-tól az alap környezeti és társadalmi jellemzők előmozdítására irányuló megközelítése megváltozott összhangban a Fidelity Fenntartható Befektetési Keretrendszerével, amit az alap szerződéskötés előtti tájékoztatója részletesen ismertet. Ennek megfelelően, amennyiben a jelen dokumentumban szereplő értékeket ez a frissítés érintette, a jelentésben közzétett értékek a 2024. május 1-jétől 2024. július 30-ig tartó jelentési időszakot tükrözik, és az alábbiakban különböző értékeket is közlünk a 2024. július 31-től 2025. április 30-ig tartó időszakra vonatkozóan.

Ezen körülményekre való tekintettel az idej jelentés a következőképpen módosult:

- a „Kedvező ESG-jellemzők” adat, amelyet általában a naptári év végi adatok negyedéves átlagaként jelentenek, 2024. július 30-i állapotot tükrözi
- az „ESG-pontszám” adat, amely 2024. július 31-től érvényes módszertani változás miatt bekerült új adat, a 2024. július 31-i, 2024. október 31-i, 2025. január 31-i és 2025. április 30-i adatok negyedéves átlaga alapján lett kalkulálva
- a „fenntartható befektetések”-re vonatkozó adatok és annak változatai változatlanok maradtak, és a 2024. július 31-i, 2024. október 31-i, 2025. január 31-i és 2025. április 30-i adatok negyedéves átlaga alapján lettek kalkulálva
- a „legfontosabb befektetések” és a „szektor” adatok változatlanok maradtak, és a 2025. április 30-i év végi állapotot tükrözik.

A fenntarthatósági mutatók

azt mérik, hogy mennyire sikerül elérni a pénzügyi termék által előmozdított környezeti vagy társadalmi jellemzőket.

2024. július 30. előtti időszakra vonatkozóan az alap teljesítette az SFDR szerződéskötés előtti tájékoztatóban vállalt, környezeti és társadalmi jellemzők előmozdítására vonatkozó vállalásait. Az alap „kedvező ESG”-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba történő befektetéssel teljesítette környezeti és társadalmi jellemzők előmozdítását. A „kedvező ESG”-jellemzőket az ESG ratingek alapján határozták meg. Az ESG ratingek figyelembe vették a környezeti jellemzőket, beleértve a szén-dioxid-intenzitást, a szén-dioxid-kibocsátást, az energiahatékonyságot, a víz- és hulladékgazdálkodást és a biológiai sokféleséget, valamint a társadalmi jellemzőket, beleértve a termékbiztonságot, az ellátási láncot, az egészséget és biztonságot, valamint emberi jogokat.

2024. július 31. utáni időszakra vonatkozóan az alap teljesítette az SFDR szerződéskötés előtti tájékoztatóban vállalt, környezeti és társadalmi jellemzők előmozdítására vonatkozó vállalásait. Az eszközalap azzal mozdította elő a környezeti és társadalmi jellemzőket, hogy az alap referencia-indexéhez képest magasabb ESG-pontszámmal rendelkezett. Az ESG-pontszámokat az ESG ratingek alapján határozták meg.

Az ESG ratingek figyelembe vették a környezeti jellemzőket, beleértve a szén-dioxid-intenzitást, a szén-dioxid-kibocsátást, az energiahatékonyságot, a víz- és hulladékgazdálkodást és a biológiai sokféleséget, valamint a társadalmi jellemzőket, beleértve a termékbiztonságot, az ellátási láncot, az egészséget és biztonságot, valamint emberi jogokat.

Az egyes értékpapírok ESG-pontszámait úgy állapították meg, hogy meghatározott numerikus értékeket rendeltek a Fidelity ESG ratingekhez és a külső tanúsítók által biztosított ESG ratingekhez. Ezeket a numerikus értékeket összesítették, hogy meghatározzák a portfólió és a referencia-index átlagos ESG-pontszámát. Az eszközalap súlyozott átlagos ESG-pontszámát a referencia-index ESG-pontszámához viszonyítva mérték, súlyozott átlagos vagy egyenlő súlyozású számítási módszer alkalmazásával. A számítási módszertan további részletei a Fenntartható befektetési keretrendszerben (<https://fidelityinternational.com/sustainable-investing-framework/>) találhatóak, és időről időre frissülhetnek.

A befektetési alap szisztematikusan alkalmazta az SFDR szerződéskötés előtti tájékoztatóban meghatározott kizárásokat.

● Milyen eredményt mutatnak a fenntarthatósági mutatók?

A 2024. május 1. és 2024. július 30. közötti időszakra az alábbi fenntarthatósági mutatókat használták az alap által előmozdított környezeti és társadalmi jellemzők elérésének mérésére:

- i) az alapnak a Fidelity fenntartható befektetési keretrendszerének megfelelő „kedvező ESG”-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba befektetett százalékos aránya: 62,03%

A 2024. július 31. és 2025. április 30. közötti időszakra az alap által előmozdított környezeti és társadalmi jellemzők elérésének mérésére a következő fenntarthatósági mutatókat használták:

- i) az alap ESG-pontszáma a referencia-index ESG-pontszámához viszonyítva: 4,42 vs. 4,22
- ii) a portfólió százalékos aránya mely a kizárási listán szereplő papírokba fektetett: 0,00%.

Ezek a fenntarthatósági mutatók nem voltak könyvvizsgáló vagy harmadik fél által auditálva.

● ... és a korábbi időszakokkal összehasonlítva?

A 2022. május 1. és 2023. április 30. közötti időszakra az alap által előmozdított környezeti és társadalmi jellemzők elérésének mérésére a következő fenntarthatósági mutatókat használták:

- i) az alapnak a Fidelity fenntartható befektetési keretrendszerének megfelelő „kedvező ESG”-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba befektetett százalékos aránya: 60,98%
- ii) a portfólió százalékos aránya mely a kizárási listán szereplő papírokba fektetett: 0,00%.

A 2023. május 1. és 2024. április 30. közötti időszakra az alap által előmozdított környezeti és társadalmi jellemzők elérésének mérésére a következő fenntarthatósági mutatókat használták:

- i) az alapnak a Fidelity fenntartható befektetési keretrendszerének megfelelő „kedvező ESG”-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba befektetett százalékos aránya: 64,09%
- ii) a portfólió százalékos aránya mely a kizárási listán szereplő papírokba fektetett: 0,00%.

Ezek a fenntarthatósági mutatók nem voltak könyvvizsgáló vagy harmadik fél által auditálva.

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

Az Alapnak ugyan nincs vállalt minimum részaránya fenntartható célkitűzésekkel rendelkező befektetésekből, viszont nem zárja ki, hogy tarthat ilyen eszközöket, amennyiben ilyen befektetéseket hajtott végre, ezek nem kerülnek ellenőrzésre.

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 veszteséget 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?

Az Eszközalapnak ugyan nincs vállalt minimum részaránya fenntartható célkitűzésekkel rendelkező befektetésekből, viszont nem zárja ki, hogy tarthat ilyen eszközöket, amennyiben ilyen befektetéseket hajtott végre, ezek nem kerülnek ellenőrzésre.

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

befektetésekből, viszont nem zárja ki, hogy tarthat ilyen eszközöket, amennyiben ilyen befektetéseket hajtott végre, ezek nem kerülnek ellenőrzésre.

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

Az Eszközalapnak ugyan nincs vállalt minimum részaránya fenntartható célkitűzésekkel rendelkező befektetésekből, viszont nem zárja ki, hogy tarthat ilyen eszközöket, amennyiben ilyen befektetéseket hajtott végre, ezek nem kerülnek ellenőrzésre.

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 fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásokat (továbbiakban: főbb káros hatások) számos eszköz révén mérlegeltük és építettük be a befektetési döntésekbe, többek között a következők révén:

- (i) **ESG rating** – A Fidelity olyan ESG ratingekre hivatkozik, amelyek figyelembe veszik az olyan lényeges káros hatásokat, mint a szén-dioxid-kibocsátás, a munkavállalók biztonsága, a megvesztegetés és a korrupció, a vízgazdálkodás. Az állampapírok esetében a főbb káros hatásokat olyan minősítések révén vettük figyelembe és építettük be a befektetési döntésekbe, amelyek olyan lényeges káros hatásokat foglalnak magukban, mint a szén-dioxid-kibocsátás, a társadalmi jogsértések és a véleménynyilvánítás szabadsága.
- (ii) **Kizárások** – A vállalati kibocsátókba történő közvetlen befektetések esetén az alap a kizárásokat alkalmazta a főbb káros hatások enyhítése érdekében, kizárva a káros ágazatokat és betartatva a nemzetközi szabványokat, például az ENSZ Globális Megállapodását (UNG), így kizárva az azt megsértő kibocsátókba történő befektetéseket. Az ilyen kizárások között szerepelt a 4. PAI mutató: A fosszilis tüzelőanyagok ágazatában működő vállalkozásoknak való kitettség, a 10. PAI mutató: Az ENSZ Globális Megállapodása elveinek és a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet (OECD) multinacionális vállalkozásokra vonatkozó irányelveinek megsértése, valamint a 14. PAI mutató: Vitatott fegyvereknek (gyalogsági aknáknak, kazettás lőszernek, vegyi fegyvereknek és biológiai fegyvereknek) való kitettség.
- (iii) **Résztvényesi szerepvállalás** – A Fidelity a résztvényesi szerepvállalást, mint eszközt használta, a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatások jobb megértésére, és bizonyos körülmények között, a főbb káros hatások és a fenntarthatósági mérőszámok javításának érdekében. A Fidelity részt vett több olyan egyéni és csoportos együttműködésben, amelyek számos főbb káros hatást céloznak meg (pl. Climate Action 100+, Investors Against Slavery and Trafficking APAC).
- (iv) **Negyedéves felülvizsgálatok** – a főbb káros hatásokat az alap negyedéves felülvizsgálati folyamata révén vitatjuk meg és vizsgáljuk felül.

A Fidelity figyelembe vette az egyes fenntarthatósági tényezőkre vonatkozó egyedi mutatókat annak mérlegelésekor, hogy a befektetéseknek van-e főbb káros hatása. Ezek a mutatók az adatok rendelkezésre állásától függttek, és az adatok minőségének és rendelkezésre állásának javulásával változhatnak.

A fent részletezett kizárási listák és szűrők („Kizárások”) időről időre frissülhetnek. További információ az alábbi weboldalon érhető el: „Fenntartható Befektetési Keretrendszer”.



Melyek voltak a pénzügyi termék legfontosabb befektetései?

Legnagyobb befektetések	Ágazat	Eszközök %-a	Ország
Fidelity Institutional Liquidity Fund – AACC-USD	Nyíltvégű alap	7,17%	Írország
Argentina 4.125% 09/07/2035	Államigazgatás	1,77%	Argentína
Chile 4.85% 22/01/2029	Államigazgatás	1,77%	Chile
Kazakhstan 4.714% 09/04/2035 REGS	Államigazgatás	1,56%	Kazahsztán
Ecuador 5.50% 31/07/2035 REGS	Államigazgatás	1,42%	Ecuador
“Corp Andina de Fomento 6.00% 26/04/2027”	Pénzügyek	1,38%	Szupranacionális
Indonesia 4.75% 10/09/2034	Államigazgatás	1,36%	Indonézia
Philippine 5.25% 14/05/2034	Államigazgatás	1,33%	Fülöp-szigetek
Saudi 5.50% 25/10/2032 REGS	Államigazgatás	1,30%	Szaúd-Arábia
Indonesia 5.15% 10/09/2054	Államigazgatás	1,30%	Indonézia
Philippine 3.75% 14/01/2029	Államigazgatás	1,28%	Fülöp-szigetek
Argentina 5.00% 09/01/2038	Államigazgatás	1,27%	Argentína
Peruvian 3.00% 15/01/2034	Államigazgatás	1,24%	Peru
Woori Bank 4.75% 24/01/2029 REGS	Pénzügyek	1,18%	Dél-Korea
Kookmin Bank 4.625% 21/04/2028 REGS	Pénzügyek	1,16%	Dél-Korea

Adatforrás: Fidelity International, 2025. április 30-i állapot szerint. A legnagyobb befektetések (derivatívák nélkül) és azok besorolása a hivatalos számviteli adatokon alapul, és a referencia-időszak utolsó napján érvényes állapotot tükrözi. A pénzügyi kimutatásokban szereplő portfóliók százalékos eltérései kerekítési eltérésből adódnak.

A lista azokat a befektetéseket tartalmazza, amelyek a referencia-időszakban (2024.05.01.–2025.04.30.) a pénzügyi termék **befektetéseinek legnagyobb arányát** tették ki.



Mekkora volt a fenntarthatósággal kapcsolatos befektetések aránya?

Az Eszközalapnak ugyan nincs vállalt minimum részaránya fenntartható célkitűzésekkel rendelkező befektetésekből, viszont nem zárja ki, hogy tarthat ilyen eszközöket, amennyiben ilyen befektetéseket hajtott végre, ezek nem kerülnek ellenőrzésre.

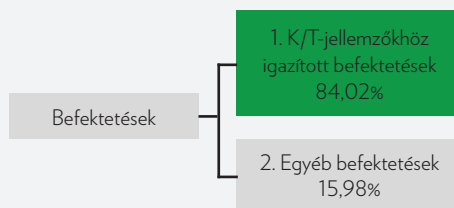
Az **eszközallokáció** az egyes eszközökbe történő befektetések arányát írja le.

Milyen volt az eszközallokáció?

A pénzügyi termék befektetési stratégiájának kötelező elemeivel összhangban a környezeti vagy társadalmi jellemzők előmozdításának érdekében felhasznált befektetések aránya 84,04%, ami meghaladja a referencia-index ESG-pontszámát, így megfelel az alap ezen követelményének is.

A befektetések fennmaradó része főként a „Milyen befektetések kerültek az „egyéb befektetések” kategóriába, mi volt ezeknek a céljuk és érvényesültek-e minimális környezeti vagy társadalmi biztosítékok?” c. kérdés alatt leírtak szerint kerül felhasználásra.

Ez az eszközallokáció, beleértve az EU taxonómiának való megfelelést, nem voltak könyvvizsgáló vagy harmadik fél által auditálva.



Az **1. K/T-jellemzőkhöz igazított befektetések** kategória magában foglalja a pénzügyi termék által támogatott környezeti vagy társadalmi jellemzők eléréséhez használt pénzügyi termék befektetéseit.

A **2. Egyéb befektetések** kategória magában foglalja a pénzügyi termék fennmaradó befektetéseit, amelyek nem igazodnak a környezeti vagy társadalmi jellemzőkhöz, és nem minősülnek fenntartható befektetésnek.

Mely gazdasági ágazatokban hajtották végre a befektetéseket?

Ágazat	Alágazat	Nettó eszközérték %-ában
Kommunikációs szolgáltatások	Diverzifikált távközlési szolgáltatások	0,42%
Tartós fogyasztási cikkek	Többvonalas kiskereskedelem	0,00%
Alapvető fogyasztói cikkek	Élelmiszeripari termékek	0,49%
Energia	Olaj, gáz és fogyasztási üzemanyagok	3,55%
	Berendezések és szolgáltatások	0,33%
	Államigazgatás	0,12%
Pénzügyek	Kereskedelmi bankok	6,19%
	Diverzifikált pénzügyi szolgáltatások	2,91%
Államigazgatás	Államigazgatás	74,35%
	Kötvények	0,72%
Ipar	Közúti és vasúti közlekedés	0,10%
Anyagok	Fémek és bányászat	0,59%
	Réz	0,23%
	Papír- és erdészeti termékek	0,00%
Nyíltvégű alap	Zárt végű készpénzalap	7,17%
Közszolgáltatások	Villamosenergia-szolgáltatók	0,13%
	Vízszolgáltatók	0,07%

Adatforrás: Fidelity International, 2025. április 30-i állapot szerint.

A befektetések (derivatívák kivételével) szektoronkénti megoszlása és besorolása hivatalos számviteli adatokon alapul, és a referencia-időszak utolsó napján érvényes. A pénzügyi kimutatásokban szereplő portfóliók százalékos eltérései kerekítési eltérésből adódnak.

Az adatok korlátozottsága miatt nem tudunk információt közölni azokról a befektetésekről, amelyek a gazdaság olyan szektoraira és alágazataira vonatkoznak, amelyek bevételeiket fosszilis tüzelőanyagok kutatásából, bányászatából, kitermeléséből, előállításából, feldolgozásából, tárolásából, finomításából vagy forgalmazásából, beleértve a szállítást, tárolást és kereskedelmet is, szerzik. Ez jelenleg egy másik fosszilis tüzelőanyagok csoportosításban szerepel.



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

Az Eszközalapnak ugyan nincs vállalt minimum részaránya fenntartható célkitűzésekkel rendelkező befektetésekből, viszont nem zárja ki, hogy tarthat ilyen eszközöket, amennyiben ilyen befektetéseket hajtott végre, ezek nem kerülnek ellenőrzésre.

Az EU taxonómiához igazodó környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések negyedéves átlagos aránya 0% volt. Ez a következő környezeti célkitűzésekhez járult hozzá:

1. az éghajlatváltozás mérséklése: 0%
2. az éghajlatváltozáshoz való alkalmazkodás: 0%
3. a vízi- és tengeri erőforrások fenntartható használata és védelme: 0%
4. a körforgásos gazdaságra való átállás: 0%
5. a szennyezés megelőzése és csökkentése: 0%
6. a biológiai sokféleség és az ökoszisztémák védelme és helyreállítása: 0%

Az alap az EU taxonómiához való igazodását nem ellenőrizték könyvvizsgálók, és nem vizsgálta felül harmadik fél. Az alap befektetéseinek taxonómiához való igazodását a bevételre vetítve állapították meg.

Ez az első év, amikor figyelembe vesszük az EU taxonómiájának kibővített környezeti célkitűzéseit, amelyek most már kiterjednek a vízi- és tengeri erőforrások fenntartható használatára és védelmére, a körforgásos gazdaságra való átállásra, a szennyezés megelőzésére és csökkentésére, valamint a biológiai sokféleség és az ökoszisztémák védelmére és helyreállítására. Ezen kiegészítések figyelembevétele érdekében az ideai jelentéstételi megközelítést módosítottuk:

Az uniós taxonómiának való megfelelés érdekében a **fosszilis gázra** vonatkozó kritériumok magukban foglalják a kibocsátások korlátozását és a megújuló energiára vagy alacsony szén-dioxid kibocsátású üzemanyagokra való átállást 2035 végéig.

Az **atomenergia** esetében a kritériumok közé tartoznak az átfogó biztonsági és hulladékkezelési szabályok.

A **támogató tevékenységek** közvetlenül támogatják más tevékenységek környezeti célkitűzéseikhez való jelentős hozzájárulását.

Az **átállási tevékenységek** olyan tevékenységek, amelyek esetében még nem állnak rendelkezésre alacsony karbonintenzitású alternatívák, és amelyek többek között a legjobb teljesítménynek megfelelő üvegház-hatású gázkibocsátási szinttel rendelkeznek.

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 átállás érdekében eszközölt befektetéseit mutató **tőkekiadások** (CapEx)
- a befektetést befogadó vállalkozások zöld operatív tevékenységeit tükröző **működési költségek** (OpEx).

A „klímaváltozás mérséklése” és a „klímaváltozáshoz való alkalmazkodás” tekintetében a megközelítés változatlan maradt, és az adatokat a negyedéves átlagok alapján állítottuk össze 2024. július 31., 2024. október 31., 2025. január 31. és 2025. április 30-ra vonatkozóan.

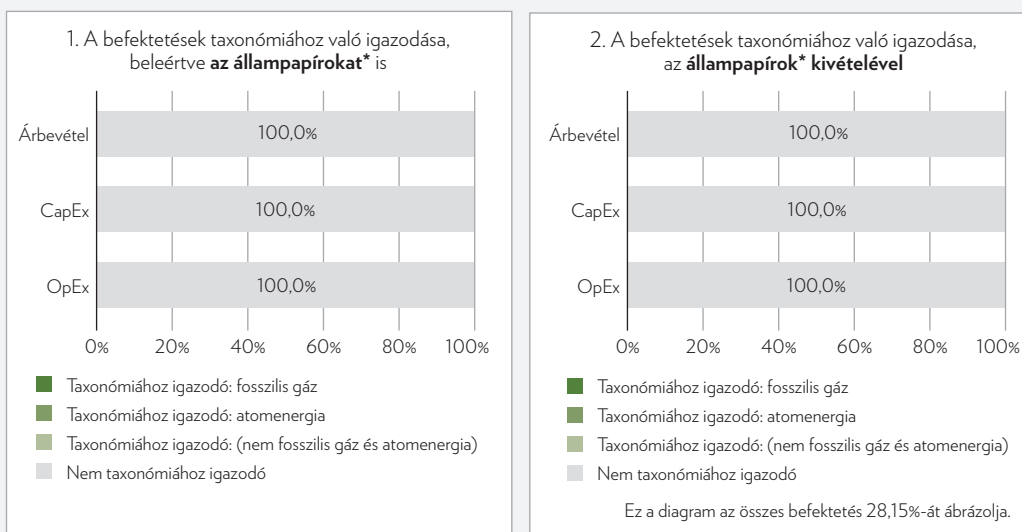
Az új célkitűzések („a vízi- és tengeri erőforrások fenntartható használata és védelme”, „átállítás a körforgásos gazdaságra”, „a szennyezés megelőzése és csökkentése”, valamint „a biológiai sokféleség és az ökoszisztémák védelme és helyreállítása”) esetében csak a 2025. január 31-i és 2025. április 30-i negyedéves átlag adatokat használtuk, mivel ezek az adatok csak erre a korlátozott időtartamra állnak rendelkezésre.

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 nukleáris energiával kapcsolatos tevékenységek csak akkor felelnek meg az uniós taxonómiának, ha hozzájárulnak az éghajlatváltozás korlátozásához („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 nukleáris energiával kapcsolatos gazdasági tevékenységekre vonatkozó teljes kritériumokat a (EU) 2022/1214 felhatalmazáson alapuló bizottsági rendelet határozza meg.

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 vonatkozóan mutatja be a taxonómiához való igazodást.



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

Adatforrás: Moody's, referencia-időszakra vonatkozó negyedéves átlag. A fenti adatok a kereskedési és megfelelési rendszerünk statikus adatai alapján kerültek összeállításra, és külső adatforrás, a Moody's segítségével lettek kiegészítve. Az adatok a naptári negyedév utolsó zárónapjának adatai alapján kerültek összeállításra, és a referencia-időszakra vonatkozó átlagot képezzik. Az EU taxonómiai adatokban eltérések lehetnek a számítási módszertan különbözőségei miatt.

Mekkora volt az átállási és támogató tevékenységekbe történő befektetések részaránya?

Az EU Taxonómia rendelet szerint értelmezett átállási és támogató tevékenységekbe történő befektetések aránya az árbevétel alapján mérve az átállási tevékenységek esetében 0%, a támogató tevékenységek esetében pedig 0%.

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

A 2022. május 1. és 2023. április 30. közötti időszakban az EU taxonómiához igazodó környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések (beleértve az állampapírokat is) negyedéves átlagos aránya az árbevétel alapján 0,2%, a CapEx alapján 0%, az OpEx alapján pedig 0% volt. A fenntartható befektetések (államkötvények nélkül) negyedéves átlagos aránya, amelyek az EU taxonómiához igazodó környezeti célkitűzéssel rendelkeznek, az árbevétel alapján 0,3%, a CapEx alapján 0%, az OpEx alapján pedig 0% volt.

A 2023. május 1. és 2024. április 30. közötti időszakban az EU taxonómiához igazodó környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetések (beleértve az állampapírokat) negyedéves átlagos aránya az árbevétel alapján 0,01%, a CapEx alapján 0,01%, az OpEx alapján pedig 0,01% volt. A fenntartható befektetések (államkötvények nélkül) negyedéves átlagos aránya, amelyek az EU taxonómiához igazodó környezeti célkitűzéssel rendelkeznek, az árbevétel alapján 0,03%, a CapEx alapján 0,03% és az OpEx 0,02% volt.



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?

Az Eszközalapnak ugyan nincs vállalt minimum részaránya fenntartható célkitűzésekkel rendelkező befektetésekből, amelyek környezeti célkitűzései nem igazodnak az EU taxonómiájához, viszont nem zárja ki, hogy tarthat ilyen eszközöket, amennyiben ilyen befektetéseket hajtott végre, ezek nem kerülnek ellenőrzésre.



Mekkora volt a társadalmi szempontból fenntartható befektetések részaránya?

Az Eszközalapnak ugyan nincs vállalt minimum részaránya társadalmilag fenntartható célkitűzésekkel rendelkező befektetésekből, viszont nem zárja ki, hogy tarthat ilyen eszközöket, amennyiben ilyen befektetéseket hajtott végre, ezek nem kerülnek ellenőrzésre.



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

Az Eszközalap fennmaradó befektetéseit az alap pénzügyi célkitűzésével összhangban lévő eszközökbe, likviditási célú pénzeszközökbe és pénzeszköz-egyenértékesekbe, valamint derivatívokba és származtatott termékekbe fektettük be, amelyek a hatékony portfóliókezelést segítették elő. A minimális környezeti és társadalmi biztosítékok betartását az alap kizárási kritériumai biztosították.



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

Az Eszközalap a következő intézkedéseket tette a környezeti vagy társadalmi jellemzőknek előmozdításának érdekében:

2024. július 30-ig az alap „kedvező” ESG-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba fektetett be.
- Negyedéves fenntarthatósági felülvizsgálat az alap minőségi és mennyiségi környezeti és társadalmi jellemzőinek megvitatására és felülvizsgálatára.
- Az alap alkalmazta a kizáráásokat.
2024. július 31-től az eszközalap a környezeti és társadalmi jellemzőket mozdított elő azzal, hogy portfóliójának ESG-pontszáma meghaladja a referencia-index ESG-pontszámát.



Hogyan teljesített a pénzügyi termék a referenciamutatóhoz képest?

Az alap esetében nem jelöltek ki indexet referenciamutatóként a pénzügyi termék által előmozdított környezeti vagy társadalmi jellemzők elérése céljából.



Miben tér el a referenciamutató az általános piaci indexektől?

Nem alkalmazható.



Hogyan teljesített a pénzügyi termék a fenntarthatósági mutatók tekintetében annak megállapítása szempontjából, hogy a referenciamutató mennyire igazodik az előmozdított környezeti vagy társadalmi jellemzőkhöz?

Nem alkalmazható.



Hogyan teljesített a pénzügyi termék a kijelölt referenciamutatóhoz képest?

Nem alkalmazható.



Hogyan teljesített a pénzügyi termék az általános piaci indexhez képest?

Nem alkalmazható.

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