Šablóna pravidelného zverejňovania informácií o finančných produktoch uvedených v článku 8 ods. 1, 2 a 2a nariadenia (EÚ) 2019/2088 a v článku 6 prvom odseku nariadenia (EÚ) 2020/852

Názov produktu:
FONDI AMUNDI CHINA EQUITY

Identifikátor právneho subjektu:
549300Y1J7CKLI10B145

Udržateľná investícia je investícia do hospodárskej činnosti, ktorá prispieva k plneniu environmentálneho alebo sociálneho cieľa, za predpokladu, že investícia závažne nenaruší žiadny environmentálny a ani sociálny cieľ a že spoločnosti, do ktorých sa investuje, dodržiavajú postupy dobrej správy.

Taxonómia EÚ je systém klasifikácie stanovený v nariadení (EÚ) 2020/852, ktorým sa vytvára zoznam **environmentálne udržateľných hospodárskych činností.** V uvedenom nariadení nie je stanovený zoznam sociálne udržateľných hospodárskych činností. Udržateľné investície s environmentálnym cieľom môžu alebo nemusia byť v súlade s taxonómiou.

Environmentálne a/alebo sociálne vlastnosti

Mal tento finančný produkt udržateľný investičný cieľ?

☐ **Áno** ☒ **Nie**

☐ Realizoval udržateľné investície s environmentálnym cieľom: v _____ %

- ☐ v hospodárskych činnostiach, ktoré sa podľa taxonómie EÚ považujú za environmentálne udržateľné
- ☐ v hospodárskych činnostiach, ktoré sa podľa taxonómie EÚ nepovažujú za environmentálne udržateľné

☐ Realizoval udržateľné investície so sociálnym cieľom: _____ %

☒ Presadzoval environmentálne/sociálne vlastnosti, a hoci jeho cieľom nebola udržateľná investícia, jeho podiel udržateľných investícií predstavoval 37,06%

- ☐ s environmentálnym cieľom v hospodárskych činnostiach, ktoré sa podľa taxonómie EÚ považujú za environmentálne udržateľné
- ☒ s environmentálnym cieľom v hospodárskych činnostiach, ktoré sa podľa taxonómie EÚ nepovažujú za environmentálne udržateľné
- ☐ so sociálnym cieľom

☐ Predstavoval environmentálne/sociálne vlastnosti, ale nerealizoval žiadne udržateľné investície

Do akej miery boli dodržané environmentálne a/alebo sociálne vlastnosti presadzované týmto finančným produktom?

Počas finančného roka produkt neustále podporoval environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky tým, že sa snažil mať vyššie skóre ESG ako skóre ESG investičného prostredia MSCI CHINA 10/40. Pri určovaní skóre ESG produktu a ESG investičného univerza sa ESG/výkonnosť priebežne posudzovala porovnávaním priemernej výkonnosti cenného papiera s odvetvím emitenta cenného papiera, a to v súvislosti s každou z troch environmentálnych, sociálnych charakteristík a charakteristík správy.

Investičné prostredie je široké trhové prostredie, ktoré nehodnotí ani nezahŕňa zložky založené na environmentálnych a/alebo sociálnych charakteristikách, a preto nemá byť v súlade s charakteristikami podporovanými fondom. Nebola určená žiadna referenčná hodnota ESG.

Ukazovatele udržateľnosti merajú, ako sú dosahované environmentálne alebo sociálne vlastnosti presadzované finančným produktom.

- ***Akú výkonnosť mali ukazovatele udržateľnosti?***

Amundi vyvinula vlastný interný proces hodnotenia ESG založený na prístupe „Best-in-class“. Ratingy prispôsobené jednotlivým odvetviam činnosti majú za cieľ posúdiť dynamiku, v ktorej spoločnosti pôsobia.

Používaným ukazovateľom udržateľnosti je skóre ESG produktu, ktoré sa meria v porovnaní so skóre ESG investičného prostredia produktu.

Na konci obdobia:

– vážený priemer hodnotenia ESG portfólia je -0,367 (D).

– vážený priemer hodnotenia ESG z ESG investičného prostredia je -0,529 (E).

Hodnotenie Amundi ESG Rating, ktoré sa používa na určenie skóre ESG, je kvantitatívne skóre ESG prevedené do siedmich stupňov od A (najlepšie skóre prostredia) po G (najhoršie). V hodnotiacej stupnici Amundi ESG Rating zodpovedajú cenné papiere patriace do zoznamu vylúčených cenných papierov hodnote G. V prípade podnikových emitentov sa výkonnosť ESG hodnotí globálne a na úrovni príslušných kritérií porovnaním s priemernou výkonnosťou ich odvetvia prostredníctvom kombinácie troch rozmerov ESG:

- Environmentálny rozmer: skúma schopnosť emitentov kontrolovať svoj priamy a nepriamy vplyv na životné prostredie obmedzením spotreby energie, znížením emisií skleníkových plynov, bojom proti vyčerpaniu zdrojov a ochranou biodiverzity;
- Sociálny rozmer: meria sa ním, ako emitent pôsobí na základe dvoch rôznych koncepcií: stratégie emitenta na rozvoj ľudského kapitálu a dodržiavanie ľudských práv vo všeobecnosti;
- Rozmer správy: hodnotí schopnosť emitenta zabezpečiť základ pre efektívny rámec správy spoločnosti a dlhodobo vytvárať hodnotu.

Metodika, ktorú používa hodnotenie Amundi ESG Rating, využíva 38 kritérií, ktoré sú buď všeobecné (spoločné pre všetky spoločnosti bez ohľadu na ich činnosť), alebo špecifické pre jednotlivé sektory, ktoré sú vážené podľa odvetví a posudzované z hľadiska ich vplyvu na reputáciu, prevádzkovú efektívnosť a predpisy v súvislosti s emitentom. Hodnotenia Amundi ESG Rating sa dajú potenciálne vyjadriť buď celkovo na základe troch rozmerov – environmentálny, sociálny a rozmer správy – alebo jednotlivo na základe akéhokoľvek environmentálneho alebo sociálneho faktora.

- ***… a v porovnaní s predchádzajúcimi obdobiami?***

Na konci predchádzajúceho obdobia bol vážený priemerný rating ESG portfólia - 0,468 (D)

a vážený priemerný rating ESG investičného prostredia ESG bol -0,732 (E).

- ***Aké boli ciele udržateľných investícií, ktoré finančný produkt čiastočne realizoval, a ako udržateľná investícia prispela k dosiahnutiu týchto cieľov?***

Cieľom udržateľných investícií je investovať do spoločností, do ktorých sa investuje a ktoré sa snažia splniť dve kritériá:

1. dodržiavať najlepšie environmentálne a sociálne postupy a
2. vyhýbajú sa výrobe produktov alebo poskytovaniu služieb, ktoré poškodzujú životné prostredie a spoločnosť.

Aby sa spoločnosť, do ktorej sa investuje, považovala za takú, ktorá prispieva k vyššie uvedenému cieľu, musí byť v rámci svojho odvetvia činnosti „najlepší výkonný subjekt“ aspoň v jednom z podstatných environmentálnych alebo sociálnych faktorov vo svojom odvetví.

Definícia „najlepší výkonný subjekt“ sa opiera o vlastnú metodiku ESG spoločnosti Amundi, ktorej cieľom je merať výkonnosť spoločnosti, do ktorej sa investuje, v oblasti ESG. Aby sa spoločnosť, do ktorej sa investuje, považovala za „najlepší výkonný subjekt“, musí dosiahnuť najlepšie tri hodnotenia (A, B alebo C z hodnotiacej škály od A po G) v rámci svojho sektora aspoň v jednom podstatnom environmentálnom alebo sociálnom faktore. Významné environmentálne a sociálne faktory sa identifikujú na úrovni sektora. Identifikácia podstatných faktorov vychádza z rámca analýzy Amundi ESG, ktorý kombinuje mimofinančné údaje a kvalitatívnu analýzu súvisiacich sektorových tém a tém udržateľnosti Faktory identifikované ako

významné majú za následok príspevok viac ako 10 % k celkovému skóre ESG. Napríklad pre energetický sektor sú podstatnými faktormi: emisie a energia, biodiverzita a znečistenie, zdravie a bezpečnosť, miestne komunity a ľudské práva. Podrobnejší prehľad sektorov a faktorov nájdete v regulačnom vyhlásení Amundi ESG, ktoré je k dispozícii na www.amundi.lu.

Aby spoločnosť, do ktorej sa investuje, prispela k dosiahnutiu uvedených cieľov, nemala by byť významne vystavená aktivitám (napr. tabak, zbrane, hazardné hry, uhlie, letectvo, výroba mäsa, výroba hnojív a pesticídov, výroba plastov na jedno použitie), ktoré nie sú v súlade s týmito kritériám.

Udržateľný charakter investície sa posudzuje na úrovni spoločnosti, do ktorej sa investuje.

K hlavným nepriaznivým vplyvom patria najzávažnejšie negatívne vplyvy investičných rozhodnutí na faktory udržateľnosti týkajúce sa environmentálnych, sociálnych a zamestnaneckých záležitostí, dodržiavania ľudských práv a boja proti korupcii a úplatkárstvu.

- ***Akým spôsobom udržateľné investície, ktoré sa v rámci finančného produktu čiastočne realizovali, výrazne nenarušili žiadny environmentálny ani sociálny cieľ udržateľných investícií?***

Na zabezpečenie toho, aby udržateľné investície nespôsobili žiadnu významnú škodu (NŽVŠ), používa spoločnosť Amundi dva filtre:

Prvý filter NŽVŠ sa opiera o monitorovanie povinných ukazovateľov hlavných nepriaznivých vplyvov v tabuľke 1 prílohy 1 k RTS, ak sú k dispozícii spoľahlivé údaje (napr. intenzita emisií skleníkových plynov spoločností, do ktorých sa investuje), prostredníctvom kombinácie ukazovateľov (napr. intenzita emisií uhlíka) a špecifických hraničných hodnôt alebo pravidiel (napr. že intenzita emisií uhlíka spoločnosti, do ktorej sa investuje, nepatrí do posledného decilu sektora).

Spoločnosť Amundi už v rámci svojej politiky vylúčenia zohľadňuje špecifické zásady nepriaznivých vplyvov ako súčasť politiky zodpovedného investovania spoločnosti Amundi. Tieto vylúčenia, ktoré sa uplatňujú nad rámec vyššie podrobne opísaných testov, sa týkajú týchto tém: vylúčenia týkajúce sa kontroverzných zbraní, porušovania zásad OSN Global Compact, uhlia a tabaku.

Okrem špecifických faktorov udržateľnosti zahrnutých v prvom filtri spoločnosť Amundi definovala druhý filter, ktorý nezohľadňuje vyššie uvedené povinné ukazovatele hlavného nepriaznivého vplyvu, s cieľom overiť, či spoločnosť nedosahuje zlé výsledky z celkového environmentálneho alebo sociálneho hľadiska v porovnaní s inými spoločnosťami v rámci svojho sektora, čo zodpovedá environmentálnemu alebo sociálnemu skóre vyššiemu alebo rovnému E pri použití hodnotenia ESG Rating spoločnosti Amundi.

– ***Ako sa zohľadňovali ukazovatele nepriaznivých vplyvov na faktory udržateľnosti?***

  Ukazovatele nepriaznivých vplyvov boli zohľadnené tak, ako je podrobne uvedené v prvom filtri nespôsobiť žiadnu významnú škodu (NŽVŠ).

  Prvý filter NŽVŠ sa opiera o monitorovanie povinných hlavných ukazovateľov nepriaznivých vplyvov uvedených v tabuľke 1 prílohy 1 k delegovanému nariadeniu (EÚ) 2022/1288, ak sú k dispozícii spoľahlivé údaje prostredníctvom kombinácie týchto ukazovateľov a osobitných hraničných hodnôt alebo pravidiel:

  - majú intenzitu CO2, ktorá nepatrí do posledného decilu v porovnaní s ostatnými spoločnosťami v rámci ich odvetvia (platí len pre odvetvia s vysokou intenzitou), a
  - majú diverzitu predstavenstva, ktorá nepatrí do posledného decilu v porovnaní s ostatnými spoločnosťami v rámci ich sektora, a
  - majú byť bez akýchkoľvek kontroverzií v súvislosti s pracovnými podmienkami a ľudskými právami, a
  - majú sa zbaviť akýchkoľvek kontroverzií v súvislosti s biodiverzitou a znečistením.

  Spoločnosť Amundi už zohľadňuje špecifické zásady nepriaznivých vplyvov v rámci svojej politiky vylúčenia ako súčasť politiky zodpovedného investovania spoločnosti Amundi. Tieto vylúčenia, ktoré sa uplatňujú na základe vyššie uvedených testov, sa týkajú týchto tém: vylúčenia týkajúce sa kontroverzných zbraní, porušenia zásad OSN Global Compact, uhlia a tabaku.

– ***Boli udržateľné investície zosúladené s usmerneniami OECD pre nadnárodné podniky a s hlavnými zásadami OSN v oblasti podnikania a ľudských práv? Podrobnosti:***

  Áno, usmernenia OECD pre nadnárodné spoločnosti a hlavné zásady OSN pre podnikanie a ľudské práva sú zahrnuté do našej metodiky hodnotenia ESG Rating. Náš vlastný nástroj na hodnotenie ESG hodnotí emitentov na základe dostupných údajov od našich poskytovateľov

údajov. Model má napríklad špeciálne kritérium s názvom „Zapojenie komunity a ľudské práva“, ktoré sa uplatňuje na všetky sektory okrem iných kritérií súvisiacich s ľudskými právami vrátane sociálne zodpovedných dodávateľských reťazcov, pracovných podmienok a pracovných vzťahov. Okrem toho vykonávame minimálne štvrťročne monitorovanie sporov, ktoré zahŕňa spoločnosti identifikované pre porušovanie ľudských práv. Keď sa vyskytnú spory, analytici vyhodnotia situáciu a použijú na spor hodnotiace skóre (pomocou našej vlastnej metodiky hodnotenia) a určia najlepší postup. Skóre spornosti sa aktualizuje štvrťročne s cieľom sledovať trend a úsilie o nápravu.

V taxonómii EÚ sa stanovuje zásada „výrazne nenarušiť“, podľa ktorej by investície zosúladené s taxonómiou nemali výrazne narušiť ciele taxonómie EÚ a ktorú dopĺňajú osobitné kritériá Únie.

Zásada „výrazne nenarušiť“ sa uplatňuje len na tie podkladové investície finančného produktu, pri ktorých sa zohľadňujú kritériá Únie pre environmentálne udržateľné hospodárke činnosti. Pri podkladových investíciách pre zvyšnú časť tohto finančného produktu sa nezohľadňujú kritériá Únie pre environmentálne udržateľné hospodárske činnosti.

Environmentálne alebo sociálne ciele nesmú výrazne narušiť ani žiadne iné udržateľné investície.



Ako tento finančný produkt zohľadňoval hlavné nepriaznivé vplyvy na faktory udržateľnosti?

Produkt zohľadňuje všetky povinné hlavné nepriaznivé vplyvy podľa tabuľky 1 prílohy 1 k delegovanému nariadeniu (EÚ) 2022/1288, ktoré sa vzťahujú na stratégiu produktu, a opiera sa o kombináciu politík vylúčenia (normatívnych a sektorových), prístupov zapojenia a hlasovania:

- vylúčenie: Amundi definovala normatívne pravidlá vylúčenia založené na činnostiach a sektoroch, ktoré sa vzťahujú na niektoré kľúčové nepriaznivé ukazovatele udržateľnosti uvedené v nariadení o zverejňovaní.
- integrácia faktorov ESG: Amundi prijala minimálne štandardy integrácie faktorov ESG, ktoré sa štandardne uplatňujú na jej aktívne spravované otvorené fondy (vylúčenie emitentov s ratingom G a lepšie vážené priemerné skóre ESG, ktoré je vyššie ako platný benchmark). 38 kritérií používaných v prístupe Amundi k hodnoteniu ESG Rating bolo navrhnutých tak, aby zohľadňovali aj kľúčové vplyvy na faktory udržateľnosti, ako aj kvalitu prijatých zmierňujúcich opatrení, ktoré sa v tejto súvislosti tiež zohľadňujú.
- Angažovanosť: Angažovanosť je nepretržitý a cieľavedomý proces zameraný na ovplyvňovanie činností alebo správania spoločností, do ktorých sa investuje. Cieľ aktivít angažovanosti možno rozdeliť do dvoch kategórií: angažovať emitenta, aby zlepšil spôsob, akým integruje environmentálny a sociálny rozmer a angažovať emitenta, aby zlepšil svoj vplyv na environmentálne, sociálne a ľudskoprávne alebo iné otázky udržateľnosti, ktoré sú podstatné pre spoločnosť a globálnu ekonomiku.
- Hlasovanie: Politika hlasovania Amundi reaguje na holistickú analýzu všetkých dlhodobých otázok, ktoré môžu ovplyvniť tvorbu hodnoty, vrátane podstatných otázok ESG. Viac informácií nájdete na Amundi‘s Voting Policy (Politika hlasovania spoločnosti Amundi).
- Sledovanie sporov: Amundi vyvinula systém sledovania sporov, ktorý sa spolieha na troch externých poskytovateľov údajov na systematické sledovanie sporov a ich úrovne závažnosti. Tento kvantitatívny prístup je potom obohatený o hĺbkové hodnotenie každého závažného sporu, ktoré vedú analytici ESG, a pravidelné preskúmanie jej vývoja. Tento prístup sa uplatňuje na všetky fondy Amundi.

Akékoľvek ďalšie podrobnosti o tom, ako sa zohľadňujú povinné ukazovatele hlavného nepriaznivého vplyvu, nájdete vo Vyhlásení o zverejňovaní informácií o udržateľnom financovaní spoločnosti Amundi, ktoré je k dispozícii na www.amundi.com.



Aké boli najvýznamnejšie investície tohto finančného produktu?

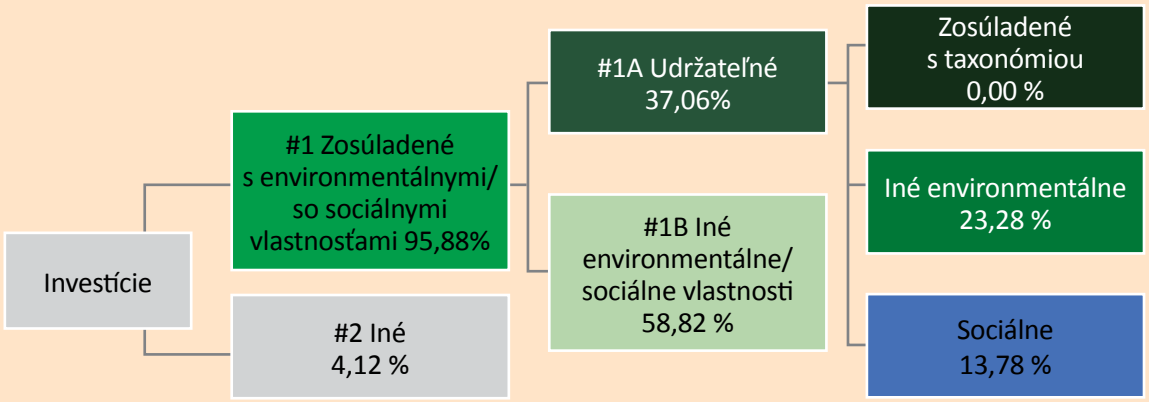
Zoznam obsahuje investície predstavujúce najväčší podiel investícií finančného produktu počas referenčného obdobia, a to:
Od 01/07/2024 do 30/06/2025

Najväčšie investície	Sektor	Podsektor	Krajina	% aktív
TENCENT HOLDIGNS LTD	Komunikácia Služby	Médiá & zábava	Kajmanské ostrovy	9,64%
ALIBABA GROUP HOLDING LTD	Spotrebiteľský Voľný predaj	Spotrebiteľ voľný predaj distribúcia & obchod	Kajmanské ostrovy	7,81%
XIAOMI CORP	Informačné technológie	Technológie Hardvér a zariadenia	Kajmanské ostrovy	6,68 %
MEITUAN-CLASS B	Spotrebiteľský Voľný predaj	Spotrebiteľ Služby	Kajmanské ostrovy	3,90%
CHINA CONSTRUCT BANK	Finančný	Banky	Čína	3,89%
PDD HOLDINGS INC	Spotrebiteľský Voľný predaj	Spotrebiteľ voľný predaj distribúcia & obchod	Kajmanské ostrovy	3,64%
IND&COMM BKČÍNA-H	Finančný	Poisťovníctvo	Čína	2,98%
PING AN INSURANCE	Finančný	Poisťovníctvo	Čína	2,98%
NETEASE INC	Komunikácia Služby	Médiá & zábava	Kajmanské ostrovy	2,91%
CONTEMPORARY AMPEREX TECHN-A NTH-SZSE	Priemysel	Investičné tovary	Čína	2,77%
CHINA MERCHANTS BK H	Finančný	Banky	Čína	2,11%
BYD CO LTD-H	Spotrebiteľský Voľný predaj	Automobily a komponenty	Čína	1,97%
SEA LTD-ADR	Komunikácia Služby	Médiá & zábava	Kajmanské ostrovy	1,95%
TRIP.COM GROUP LTD	Spotrebiteľský Voľný predaj	Spotrebiteľ Služby	Kajmanské ostrovy	1,92%
NETEASE INC- ADR	Komunikácia Služby	Médiá & zábava	Kajmanské ostrovy	1,45%

Aký bol podiel investícií súvisiacich s udržateľnosťou?

Fond investoval 37,06 % do investícií súvisiacich s udržateľnosťou

Aká bola alokácia aktív?



Pri alokácii aktív sa opisuje podiel investícií do konkrétnych aktív.

#1 Zosúladené s environmentálnymi/so sociálnymi vlastnosťami zahŕňa investície finančného produktu použité na dosiahnutie environmentálnych alebo sociálnych vlastností presadzovaných finančným produktom.

#2 Iné sa vzťahuje na zostávajúce investície finančného produktu, ktoré nie sú zosúladené s environmentálnymi a nie so sociálnymi vlastnosťami, ani sa nepovažujú za udržateľné investície.

Kategória **#1 Zosúladené s environmentálnymi/so sociálnymi vlastnosťami zahŕňa:**

- podkategóriu **#1A Udržateľné**, ktorá sa vzťahuje na environmentálne a sociálne udržateľné investície.

-podkategóriu **#1B Iné environmentálne/sociálne vlastnosti** ktorá sa vzťahuje na investície zosúladené s environmentálnymi alebo so sociálnymi vlastnosťami, ktoré sa nepovažujú za udržateľné investície.

V ktorých hospodárskych sektoroch sa realizovali investície?

Sektor	**Podsektor**	**% Aktív**
Komunikačné služby	Média & zábava	17,72%
Spotrebný tovar	Spotrebný tovar Distribúcia & obchod	14,30%
Spotrebiteľské produkty	Služby spotrebiteľom	9,96%
Finančný	Bankovníctvo	9,94%
Informačné technológie	Technológie, hardvér a zariadenia	9,03 %
Finančný	Poisťovníctvo	5,95%
Priemyselné podniky	Investičný majetok	4,98%

Sektor	Podsektor	% Aktív
Zdravotníctvo	Farmaceutický priemysel Biotechnológie a prírodné vedy	4,02%
Spotrebný tovar	Automobily a súčiastky	3,99%
Voliteľný spotrebný tovar	Trvanlivé spotrebné tovary a odev	3,10%
Priemysel	Doprava	2,43%
Finančné služby	Finančné služby	2,38 %
Informačné technológie	Softvér a služby	2,36%
Suroviny	Kovy a ťažba	2,34%
Nehnuteľnosti	Správa a rozvoj nehnuteľností	2,12%
Spotrebný tovar	Potraviny, nápoje a tabak	1,68%
Zdravotníctvo	Zdravotnícke zariadenia a služby	0,46%
Spotrebný tovar	Domáce a osobné potreby	0,43 %
Spotrebný tovar	Distribúcia a maloobchod so spotrebným tovarom	0,41 %
Energetika	Ropa, plyn a spotrebné palivá	0,39%
Energetika	Energetické zariadenia a služby	0,35%
Informačné technológie	Polovodiče a zariadenia pre polovodiče	0,34%
Priemysel	Obchodné a profesionálne služby	0,34%
Materiály	Stavebné materiály	0,27%

Sektor	Podsektor	% Aktív
Veřejné služby	Plynárenské služby	0,25%
Suroviny	Chemikálie	0,12%
Forex	Forex	0,00%
Ostatné	Ostatné	0,00 %
Hotovosť	Hotovosť	0,62%

Na účely súladu s taxonómiou EÚ kritériá pre fosílny plyn zahŕňajú obmedzenia emisií a prechod na výlučne obnoviteľnú energiu alebo nízkouhlíkové palivá do konca roka 2035. V prípade **jadrovej energie** kritériá zahŕňajú komplexné pravidlá v oblasti bezpečnosti a nakladania s odpadom

Podporné činnosti priamo umožňujú, aby ostatné činnosti podstatne prispievali k environmentálnemu cieľu.

Do akej miery boli udržateľné investície s environmentálnym cieľom zosúladené s taxonómiou EÚ?

Počas vykazovaného obdobia fond investoval 0,00 % do udržateľných investícií v súlade s taxonómiou EÚ.

- ***Investoval finančný produkt do činností súvisiacich so skleníkovým plynom a/alebo jadrovou energiou v súlade s taxonómiou EÚ[1]?***

☐ Áno

☐ Do skleníkového plynu ☐ Do jadrovej energie

☒ Nie

Spoľahlivé údaje týkajúce sa zosúladenia s taxonómiou EÚ pre skleníkový plyn a jadrovú energiu neboli v danom období k dispozícii.

[1]Činnosti súvisiace so skleníkovým plynom a/alebo jadrovou energiou budú v súlade s Taxonómiou EÚ len vtedy, ak prispievajú k obmedzovaniu zmeny klímy (zmierňovanie zmeny klímy) a nespôsobujú významnú škodu žiadnemu cieľu Taxonómie EÚ. Všetky kritériá pre hospodárske činnosti súvisiace so skleníkovým plynom a jadrovou energiou, ktoré sú v súlade s taxonómiou EÚ, sú stanovené v delegovanom nariadení Komisie (EÚ)2022/1214.

Prechodné činnosti sú činnosti, pre ktoré zatiaľ neexistujú nízkouhlíkové alternatívy a ktorých úroveň emisií skleníkových plynov zodpovedá najlepším výsledkom.

Činnosti zosúladené s taxonómiou sú vyjadrené ako podiel:

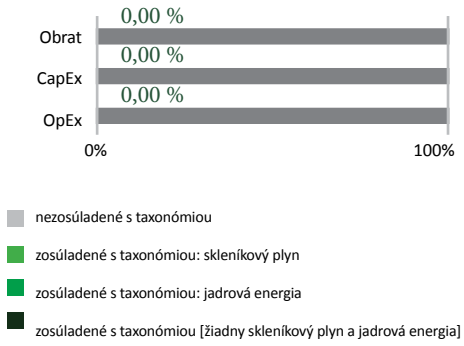
- obratu, ktorý odráža ekologickosť spoločnosti, do ktorých sa v súčasnosti investuje.

- kapitálových výdavkov (CapEx), ktoré vyjadrujú ekologické investície spoločnosti, do ktorej sa investuje, týkajúce sa prechodu na zelené hospodárstvo.

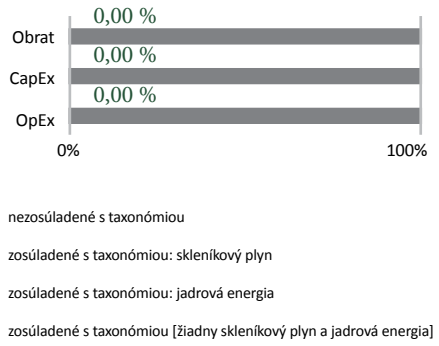
- prevádzkových výdavkov (OpEx), ktoré odrážajú ekologické prevádzkové činnosti spoločností, do ktorých sa investuje.

V uvedených grafoch je zelenou farbou znázornený percentuálny podiel investícií, ktoré boli zosúladené s taxonómiou EÚ. Keďže neexistuje vhodná metodika na určenie zosúladenia štátnych dlhopisov* s taxonómiou, v prvom grafe je zobrazené zosúladenie s taxonómiou vo vzťahu ku všetkým investíciám finančného produktu vrátane štátnych dlhopisov, zatiaľ čo v druhom grafe je zobrazené zosúladenie s taxonómiou len vo vzťahu k investíciámfinančného produktu, ktoré sú iné ako štátne dlhopisy.

1. Zosúladenie investícií s taxonómiou vrátane štátnych dlhopisov*



2. Zosúladenie investícií s taxonómiou bez štátnych dlhopisov*



** Na účely týchto grafov „štátne dlhopisy" zahŕňajú všetky vystavenia voči štátnym dlhopisom*

- ***Aký bol podiel investícií do prechodných a podporných činností?***

K 30.6.2025, s použitím údajov o obrate a/alebo použití výnosov zo ekologických dlhopisov ako ukazovateľa, bol podiel investícií fondu do prechodných činností 0,00 % a podiel investícií do podporných činností 0,00 %. Vykázané percento zosúladenia investícií fondu s taxonómiou EÚ nebolo overené audítormi fondu ani žiadnou treťou stranou.

- ***Aký bol percentuálny podiel investícií, ktoré boli zosúladené s taxonómiou EÚ, v porovnaní s predchádzajúcimi referenčnými obdobiami?***

Na konci predchádzajúceho obdobia bolo percento investícií so zosúladením s taxonómiou 0,00 %.

sú udržateľné investície s environmentálnym cieľom, ktoré nezohľadňujú kritériá environmentálne udržateľných hospodárskych činností v zmysle nariadenia (EÚ) 2020/852.

Aký bol podiel udržateľných investícií s environmentálnym cieľom, ktoré neboli zosúladené s taxonómiou EÚ?

Podiel udržateľných investícií s environmentálnym cieľom, ktorý nie je v súlade s taxonómiou, bol 23,28 % na konci obdobia.

Je to spôsobené tým, že niektorí emitenti sa podľa nariadenia o SFDR považujú za udržateľné investície, ale majú časť činností, ktoré nie sú zosúladené s normami taxonómie EÚ, alebo pre ktoré ešte nie sú k dispozícii údaje na vykonanie hodnotenia taxonómie EÚ.

Aký bol podiel sociálne udržateľných investícií?

Podiel sociálne udržateľných investícií počas tohto obdobia bol 13,78%.

Aký bol podiel udržateľných investícií s environmentálnym cieľom, ktoré neboli zosúladené s taxonómiou EÚ?

„#2 Iné" zahŕňa hotovosť a iné nástroje držané na účely riadenia likvidity a portfóliového rizika. V prípade dlhopisov a akcií bez ratingu sú zavedené minimálne environmentálne a sociálne záruky

prostredníctvom kontrolovania na základe zásad UN Global Compact. Môže zahŕňať aj cenné papiere bez hodnotenia ESG, pre ktoré nie sú k dispozícii údaje potrebné na meranie dosahovania environmentálnych alebo sociálnych vlastností.

Aké opatrenia boli prijaté na splnenie environmentálnych a/alebo sociálnych vlastností počas referenčného obdobia?

Ukazovatele udržateľnosti sú neustále k dispozícii v systéme riadenia portfólia, čo umožňuje portfólio manažérom posúdiť vplyv ich investičných rozhodnutí.

Tieto ukazovatele sú súčasťou kontrolného systému AMUNDI, pričom zodpovednosť je rozdelená medzi prvú úroveň kontrol, ktoré vykonávajú samotné investičné tímy, a druhú úroveň kontrol, ktoré vykonávajú tímy pre riziká, ktoré priebežne monitorujú dodržiavanie environmentálnych alebo sociálnych vlastností podporovaných fondom.

Okrem toho politika zodpovedného investovania AMUNDI stanovuje aktívny prístup k angažovanosti, ktorý podporuje vzájomný dialóg so spoločnosťami, do ktorých sa investuje, vrátane spoločností v portfóliu tohto produktu. Naša výročná správa o angažovanosti, ktorá je k dispozícii na stránke https://about.amundi.com/esg-documentation, obsahuje podrobné správy o tejto angažovanosti a jej výsledkoch

Akú výkonnosť mal tento finančný produkt v porovnaní s referenčnou hodnotou?

Tento produkt nemá referenčnú hodnotu ESG.

- ***Ako sa referenčná hodnota odlišuje od všeobecného trhového indexu?***

Tento produkt nemá referenčnú hodnotu ESG.

- ***Akú výkonnosť mal tento finančný produkt so zreteľom na ukazovatele udržateľnosti s cieľom určiť zosúladenie referenčnej hodnoty s presadzovanými environmentálnymi alebo sociálnymi vlastnosťami?***

Tento produkt nemá referenčnú hodnotu ESG.

- ***Akú výkonnosť mal tento finančný produkt v porovnaní s referenčnou hodnotou ?***

Tento produkt nemá referenčnú hodnotu ESG.

- ***Akú výkonnosť mal tento finančný produkt v porovnaní so všeobecným trhovým indexom?***

Tento produkt nemá referenčnú hodnotu ESG.

Referenčné hodnoty sú indexy, ktoré sa používajú na meranie toho, či finančný produkt spĺňa environmentálne alebo sociálne vlastnosti, ktoré presadzuje.