

A termék elnevezése: Fidelity Sustainable Demographics Részvény Pro Eszközalap (USD)

Jogalany-azonosító:  
LU0528228231

## 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 84,32%-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 eszközlött 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?

Az Alap megfelelt az általa előmozdított környezeti és társadalmi jellemzőknek az SFDR szerződéskötés előtti közzétételében meghatározott időszakra vonatkozóan. Az Alap a környezeti és társadalmi jellemzőket azáltal mozdította elő, hogy kedvező ESG-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba fektetett be. A kedvező ESG jellemzők az ESG minősítések alapján lettek meghatározva. Az ESG minősítések figyelembe vettek környezeti jellemzőket, beleértve a szén-dioxid-intenzitást, a szén-dioxid-kibocsátást, az energiahatékonyságot, a víz- és hulladékgazdálkodást és a biológiai sokféleséget, valamint társadalmi jellemzőket, mint a termékbiztonság, az ellátási lánc, munkahelyi egészség és biztonság, és az emberi jogok. Az előmozdított környezeti és társadalmi jellemzők elérésére nem lett kijelölve referenciamutató.

Amennyiben az Alap társadalmi célokkal rendelkező fenntartható befektetésekbe fektetett be, az hozzájárult a társadalmi célú Fenntartható fejlődési célok eléréséhez, amint azt a fenntartható befektetések céljaira vonatkozó alábbi válaszban kifejtettük. Az alábbi adatokat a negyedéves zárás utolsó napjának adatai alapján állítottuk össze és átlagoltuk a referencia-időszakra. Az értékpapírok besorolását, beleértve az ágazatot és az országot is, a referencia-időszak utolsó napján határoztuk meg. Ezek az adatok az összes értékpapírt tartalmazzák, a származtatott termékek kivételével.

### Milyen eredményt mutatnak a fenntarthatósági mutatók?

Az Alap által előmozdított környezeti vagy társadalmi jellemzők elérésének mérésére használt fenntarthatósági mutatók teljesítménye a következő volt:

- az Alap 97,03%-át kedvező ESG-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba fektettük be a Fidelity Fenntartható Befektetési Keretrendszerével összhangban;
- közvetlen befektetési tekintetében az Alap 0%-át fektettük be a kizárásoknak kitett kibocsátók értékpapírjaiba (az alább meghatározottak szerint);
- az Alap 84,32%-át fenntartható befektetésekbe fektettük be;

### A fenntarthatósági mutatók

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

- iv) Az Alap 40,03%-át olyan fenntartható befektetésekre fektettük be, amelyek környezetvédelmi célú gazdasági tevékenységekbe fektetnek be (amelyek az EU taxonómiaja szerint nem minősülnek környezeti szempontból fenntarthatónak); és
- v) az Alap 44,03%-át szociális célú fenntartható befektetésekre fektettük be.

Az Alap fenntarthatósági mutatóit nem ellenőrizték könyvvizsgálók és nem vizsgálták felül harmadik felek.

### ... és a korábbi időszakokkal összehasonlítva?

Az Alap által előmozdított környezeti vagy társadalmi jellemzők elérésének mérésére használt fenntarthatósági mutatók teljesítménye az előző jelentési időszakban a következő volt:

- i) az Alap 90,99%-át kedvező ESG-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba fektettük be a Fidelity Fenntartható Befektetési Keretrendszerével összhangban;
- ii) közvetlen befektetéseit tekintetében az Alap 0%-át fektettük be a kizárásoknak kitett kibocsátók értékpapírjaiba;
- iii) az Alap 72,29%-át fenntartható befektetésekre fektettük be;
- iv) Az Alap 30,57%-át olyan fenntartható befektetésekre fektettük be, amelyek környezetvédelmi célú gazdasági tevékenységekbe fektetnek be; és
- v) az Alap 40,27%-át társadalmi célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetésekre fektettük be.

Az Alap fenntarthatósági mutatóit nem ellenőrizték könyvvizsgálók és nem vizsgálták felül harmadik felek.

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

Habár az Alap célja nem a fenntartható befektetés volt, fenntartható befektetéseinek aránya 49,77% volt. A fenntartható befektetések környezeti és társadalmi célkitűzéssel rendelkeztek.

Az Alap a következőképpen határozta meg a fenntartható befektetést:

- a) olyan kibocsátók, amelyek olyan gazdasági tevékenységet folytatnak, amely hozzájárul az EU Taxonómiában meghatározott egy vagy több környezeti célkitűzéshez, és a Taxonómiával összhangban környezeti szempontból fenntarthatónak minősül. Ez hozzájárult az éghajlatváltozás mérséklésére irányuló uniós környezetvédelmi célkitűzés eléréséhez; vagy
- b) olyan kibocsátók, amelyek üzleti tevékenységének többsége (a bevétel több mint 50%-a) hozzájárult olyan környezeti vagy társadalmi célkitűzésekhez, amelyek igazodnak egy vagy több az Egyesült Nemzetek által kijelölt Fenntartható Fejlődési Célhoz (továbbiakban: SDG); vagy
- c) olyan kibocsátók, amelyek 1,5 fokos vagy annál alacsonyabb (a Science Based Target Initiative vagy a Fidelity saját fejlesztésű éghajlati minősítése által ellenőrzött) felmelegedési forgatókönyvvel összhangban lévő dekarbonizációs célt határoztak meg, amelyről úgy vélték, hogy hozzájárult a környezeti célkitűzésekhez; feltéve, hogy nem okoznak jelentős kárt, megfelelnek a minimális biztosítékoknak és a helyes vállalatirányítás kritériumainak.

Az SDG-k az ENSZ által közzétett célok sorozata, amelyek elismerik, hogy a szegénység és más nélkülözések felszámolásának együtt kell járnia az egészségügy és az oktatás javításával, a gazdasági növekedéssel és az egyenlőtlenségek csökkentésével, mindezt az éghajlatváltozás elleni küzdelem és a bolygó óceánjainak és erdőinek megőrzése mellett. További részletek az ENSZ honlapján érhetők el. A környezeti fókuszú Fenntartható Fejlődési Célok közé tartozik a tiszta víz és alapvető köztisztaság; megfizethető és tiszta energia; felelős fogyasztás és termelés; és az éghajlatváltozás elleni fellépés. A társadalmi fókuszú Fenntartható Fejlődési Célok között szerepel a szegénység felszámolása; az éhezés megszüntetése; tisztességes munka és gazdasági növekedés; ipar, innováció és infrastruktúra; biztonságos és fenntartható városok és közösségek.

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

A fenntartható befektetéseket a jelentős kárt és ellentmondásokat okozó tevékenységekben való részvétel szempontjából átvilágítottuk, és annak ellenőrzésével értékeltük, hogy a kibocsátó megfelel-e a főbb káros hatásokkal kapcsolatos minimális biztosítékoknak és szabványoknak, továbbá a PAI-mutatók teljesítménye alapján is értékeltük.

Ez a következőket foglalta magában:

**Norma alapú átvilágítás** – a Fidelity normákon alapuló szűrői alapján azonosított értékpapírok kiszűrése (az alábbiak szerint);

**Tevékenység alapú átvilágítás** – a kibocsátók kiszűrése a társadalomra vagy a környezetre jelentős negatív hatást gyakorló tevékenységekben való részvételük alapján, beleértve azokat a kibocsátókat is, amelyekről úgy véltük, hogy „nagyon súlyos” ellentmondásokkal küzdenek az alábbi területeken:

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.

- 1) környezeti problémák,
- 2) emberi jogok és közösségek,
- 3) munkavállalói jogok és ellátási lánc,
- 4) ügyfelek,
- 5) vállalatirányítás és PAI indikátorok – A PAI indikátorok esetében mennyiségi adatokat (amennyiben rendelkezésre álltak) használtunk fel annak értékelésére, hogy a kibocsátó részt vett-e olyan tevékenységekben, amelyek jelentősen sértik bármely környezeti vagy társadalmi célkitűzést.

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

A fent ismertetett fenntartható befektetések esetében a Fidelity mennyiségi értékelést végzett a PAI-mutatók tekintetében kihívást jelentő teljesítményt nyújtó kibocsátók azonosítása érdekében, figyelembe véve az uniós SFDR-szabályozástechnikai standardok 1. mellékletében meghatározott, a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásokra vonatkozó valamennyi kötelező és releváns indikátort (amennyiben az adatok rendelkezésre álltak).

Az alacsony összpontszámmal rendelkező kibocsátók nem voltak jogosultak arra, hogy „fenntartható befektetések” legyenek, kivéve, ha a Fidelity fundamentális kutatása megállapította, hogy a kibocsátó nem sértette meg a jelentős károkozás elkerülésére vonatkozó követelményeket, vagy jó úton haladt a káros hatások hatékony kezelése vagy átállás révén történő enyhítése felé.

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

A normákon alapuló átvilágítás a következő esetben került alkalmazásra:

Azon kibocsátók, amelyekről megállapítottuk, hogy nem tanúsítanak olyan magatartást, amely megfelel az emberi jogok, a munkaügy, a környezetvédelem és a korrupció elleni küzdelem területén rájuk vonatkozó alapvető kötelezettségeknek, összhangban a nemzetközi normákkal, beleértve az OECD Multinacionális vállalatokra vonatkozó irányelveiben, az üzleti és emberi jogokra vonatkozó ENSZ-irányelvekben, az ENSZ Globális Megállapodásában (UNGC), a Nemzetközi Munkaügyi Szervezet (ILO) egyezményeiben foglaltakat, nem minősültek fenntartható befektetésnek.

*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 számos eszköz révén mérlegeltük és építettük be a befektetési döntésekbe, többek között a következők révén:

- (i) **Átvilágítás** – annak elemzése, hogy a káros hatások lényegesek és negatívak voltak-e.
- (ii) **ESG-minősítés** – A Fidelity olyan ESG-minősítésekre hivatkozik, amelyek olyan lényeges káros hatásokat foglalnak magukban, 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.
- (iii) **Kizárások** – A Fidelity elvi alapú megközelítést alkalmazott az ESG-ügyekben, és ennek részeként kizárási listára teszi azokat a vállalatokat, amelyeket nem tart megfelelő befektetésnek, beleértve, de nem kizárólagosan a következőket: az egész vállalatra kiterjedő kizárási lista, amely magában foglalja a biológiai fegyvereket, a vegyi fegyvereket, a készletfelhalmozás alkalmazását, a gyalogsági aknák gyártását és szállítását, a nukleáris fegyverek elterjedésének megakadályozásáról szóló szerződést, valamint az ENSZ, a Világbank és más globális hatóságok iránymutatásait az ESG-elvek tiszteletben tartása mellett.

- (iv) **Részvényesi szerepvállalás** – A Fidelity a részvényesi 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).
- (v) **Szavazás** – A Fidelity szavazási politikája minimumszabályokat tartalmazott az igazgatótanács nemi sokszínűségére és az éghajlatváltozással kapcsolatos elkötelezettségre vonatkozóan. A Fidelity más mutatók tekintetében is szavazhat a kibocsátói teljesítmény javításával kapcsolatban.
- (vi) **Negyedéves felülvizsgálatok** – a főbb káros hatásokat az alap negyedéves felülvizsgálati folyamata révén vitatjuk meg és vizsgáljuk felül.

A Fidelity figyelembe veszi az egyes fenntarthatósági tényezőkre vonatkozó egyedi mutatókat annak mérlegelésekor, hogy a befektetéseknek van-e főbb káros hatása. Ezek a mutatók az adatok rendelkezésre állásától függenek, 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: <https://www.fidelityinternational.com/sustainable-investing-framework/>



## Meddig voltak a pénzügyi termék legfontosabb befektetési?

Legnagyobb befektetések	Ágazat	Eszközök %-a	Ország
Microsoft	Információs technológia	8,21%	Amerikai Egyesült Államok
Amazon.com	Fogyasztói szolgáltatások	5,02%	Amerikai Egyesült Államok
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	Fogyasztói szolgáltatások	3,93%	Franciaország
L’Oreal SA	Fogyasztói cikkek	3,84%	Franciaország
Taiwan Semiconductor Manufacturing	Információs technológia	3,58%	Tajvan
EssilorLuxottica SA (A)	Egészségügy	3,36%	Franciaország
Alphabet (A)	Információs technológia	3,26%	Amerikai Egyesült Államok
Salesforce	Információs technológia	2,91%	Amerikai Egyesült Államok
Thermo Fisher Scientific	Egészségügy	2,88%	Amerikai Egyesült Államok
ICON	Egészségügy	2,88%	Írország
HDFC Bank	Pénzügy	2,87%	India
ASML Holding	Információs technológia	2,84%	Hollandia
UnitedHealth Group	Egészségügy	2,73%	Amerikai Egyesült Államok
Boston Scientific	Egészségügy	2,56%	Amerikai Egyesült Államok
Apple	Információs technológia	2,51%	Amerikai Egyesült Államok

A fenti adatok a következő hónapvégek negyedéves átlaga: 2023. július 31., 2023. október 31., 2024. január 31. és 2024. április 30. Az értékpapírok besorolása, beleértve az ágazatot és az országot is, a referencia-időszak utolsó napján került meghatározásra. Ez az adat az összes értékpapírt tartalmazza, kivéve a származtatott termékeket.

A lista azokat a befektetéseket tartalmazza, amelyek a referencia-időszakban (2023.01.05–2024.04.30.) a pénzügyi termék **befektetéseinek legnagyobb arányát** tették ki.



## Mekkora volt a fenntarthatósággal kapcsolatos befektetések aránya?

Az Alap eszközeinek 84,32%-át fektette fenntartható befektetésekre.

### Milyen volt az eszközallokáció?

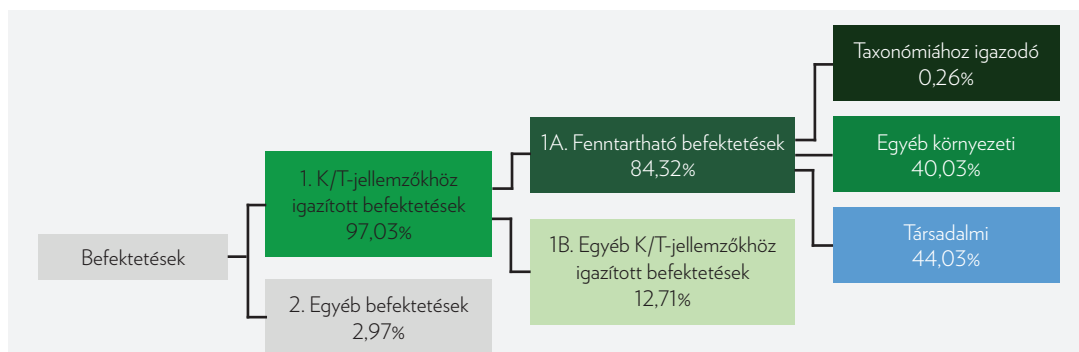
Az Alap a következőkbe fektetett be:

- eszközeinek 97,03%-át kedvező ESG-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba fektette;
- eszközeinek 84,32% -át fenntartható befektetésekre fektette, amiből 0,26% rendelkezik környezeti célkitűzéssel, ami a Taxonómiához igazodó, 40,03% rendelkezik olyan környezeti célkitűzéssel, ami nem a Taxonómiához igazodó, 44,03% rendelkezik társadalmi célkitűzéssel.

Az eszközallokáció az előző referencia-időszakban a következő volt. Az alap befektetett:

- eszközeinek 90,99%-át kedvező ESG-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba fektette;
- eszközeinek 72,29% -át fenntartható befektetésekre fektette, amiből 1,46% rendelkezik környezeti célkitűzéssel, ami a Taxonómiához igazodó, 30,57% rendelkezik olyan környezeti célkitűzéssel, ami nem a Taxonómiához igazodó, 40,27% rendelkezik társadalmi célkitűzéssel.

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



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

Az **1. K/T-jellemzőkhöz igazított befektetések** magukban foglalják

- Az **1A. Fenntartható befektetések** részkategória a környezetvédelmi vagy társadalmi célú fenntartható befektetésekre terjed ki.
- Az **1B. Egyéb K/T jellemzőkhöz igazított befektetések** részkategória a környezeti vagy társadalmi jellemzőkkel összehangolt, de fenntartható befektetésnek nem minősülő befektetésekre terjed ki.

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.

## Mely gazdasági ágazatokban hajtották végre a befektetéseket?

Ágazat	Alágazat	Nettó eszközérték %-ában
Kommunikációs szolgáltatások	Média	0,68%
Fogyasztói szolgáltatások	Többsoros kiskereskedelem	5,87%
Fogyasztói szolgáltatások	Textil és ruházat	5,79%
Fogyasztói szolgáltatások	Szállodák éttermek és szabadidő	1,46%
Fogyasztói szolgáltatások	Autóalkatrészek	0,73%
Fogyasztói cikkek	Személyes termékek	3,66%
Fogyasztói cikkek	Élelmiszerek	0,53%
Pénzügy	Kereskedelmi bankok	4,12%
Pénzügy	Diverzifikált pénzügyi szolgáltatások	2,61%
Pénzügy	Biztosítás	2,59%
Pénzügy	Tőkepiac	0,96%
Egészségügy	Élettudományi eszközök és szolgáltatások	9,07%
Egészségügy	Egészségügyi berendezések és kellékek	8,30%
Egészségügy	Egészségügyi szolgáltatók és szolgáltatások	4,36%
Egészségügy	Gyógyszeripari termékek	1,04%
Ipar	Építőipari termékek	2,58%
Ipar	Elektromos felszerelés	2,25%
Ipar	Légítársaságok	2,10%
Ipar	Gépek	1,04%
Ipar	Közlekedési infrastruktúra	1,04%
Ipar	Kereskedelmi szolgáltatások és kellékek	0,98%
Ipar	Kereskedelmi cégek és forgalmazók	0,16%
Információs technológia	Félvezető berendezések és termékek	9,57%
Információs technológia	Internetes szoftverek és szolgáltatások	3,68%
Információs technológia	Számítógépek és perifériaeszközök	2,42%
Információs technológia	Elektronikus berendezések, műszerek és alkatrészek	2,27%
Információs technológia	Szoftver	13,55%
Anyagok	Fémek és bányászat	2,27%
Anyagok	Kémiai anyagok	1,70%

Ágazat	Alágazat	Nettó eszközérték %-ában
Nyílv végű alap	Zártvégű készpénzalap	1,16%
Közszolgáltatások	Elektromos közművek	1,42%

A fenti adatok 2024. április 30-i állapotra vonatkoznak. Ezek az adatok az összes értékpapírt tartalmazzák, a származtatott termékek kivételével. Az adatok korlátozottsága miatt nem áll módunkban információt közölni a befektetések arányáról a gazdaság azon ágazataiban és alágazataiban, amelyek a fosszilis tüzelőanyagok feltárásából, bányászatából, kitermeléséből, termeléséből, feldolgozásából, tárolásából, finomításából vagy elosztásából, beleértve a szállítást, tárolást és kereskedelmet is, származó bevételekre vonatkoznak.



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

Az Alap eszközeinek 0,26%-át fektette az EU Taxonómiához igazodó környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetésekre. Ez hozzájárult az éghajlatváltozás mérséklésére irányuló gazdasági célkitűzések megvalósításához. Az alap befektetéseinek az EU Taxonómiához való igazodása nem volt könyvvizsgáló vagy harmadik fél által felülvizsgálva. Az alap mögöttes befektetéseinek Taxonómiához való igazodása az árbevétel alapján lett mérve.

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

Igen:  Fosszilis gázba  Atomenergiába

Nem

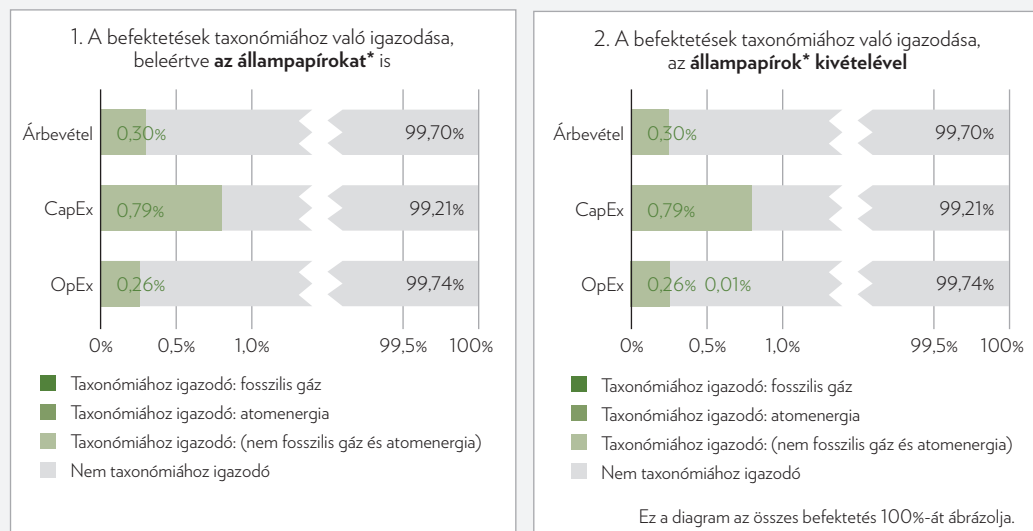
Az időszak során nem álltak rendelkezésre megbízható adatok a fosszilis gáz- és atomenergia uniós taxonómiához való igazodásáról.

<sup>1</sup> 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 átállás 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.

A fenti adatok a következő hónapvégek negyedéves átlaga: 2023. július 31., 2023. október 31., 2024. január 31. és 2024. április 30. A közölt uniós taxonómiai adatok az alkalmazott számítási módszertan eltérései miatt eltérhetnek.

### Mekkora volt az átállási és támogató tevékenységekbe történő befektetések részaránya?

A támogató tevékenységekbe történő befektetések részaránya: 0,01%; átállási tevékenységekbe történő befektetések részaránya: 0,11%, árbevétel alapján számolva.

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

**Korábbi referencia-időszak**

A befektetések taxonómiához való igazodása, beleértve az állampapírokat is

Árbevétel – 1,5%

Opex – 0,6%

Capex – 0,1%

A befektetések taxonómiához való igazodása, az állampapírok kivételével

Árbevétel – 1,5%

Opex – 0,6%

Capex – 0,1%



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 Alap eszközeinek 40,03%-át fektettük be olyan környezeti célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetésekbe, amelyek nem igazodtak az EU Taxonómiához, összhangban a befektetési politikával és a szerződéskötés előtti közzétételeiben meghatározott minimális százalékos arányokkal.



● **Mekkora volt a társadalmi szempontból fenntartható befektetések részaránya?**

Az Alap eszközeinek 44,03%-át fektettük társadalmi célkitűzéssel rendelkező fenntartható befektetésekbe.



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

Az Alap fennmaradó befektetéseit az alap pénzügyi célkitűzésével összhangban lévő eszközökbe, likviditási célú pénzeszközökbe és pénzeszköz-egyenértékesekbe, valamint befektetésre és hatékony portfóliókezelésre használt származtatott termékekbe fektettük be. Minimális környezeti és társadalmi biztosítékként az Alap betartotta a fent említett Kizárásokat.



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

Az alap a következő intézkedéseket tette a környezeti és társadalmi jellemzők teljesítése érdekében:

1. Az alap kedvező ESG-jellemzőkkel rendelkező kibocsátók értékpapírjaiba fektetett be.
2. Az alap fenntartható befektetéseket hajtott végre.
3. Negyedéves fenntarthatósági felülvizsgálat az alap minőségi és mennyiségi környezeti és társadalmi jellemzőinek megvitatására és felülvizsgálatára.
4. Az alap alkalmazta a Kizárásokat.



● **Hogyan teljesített a pénzügyi termék a referenciamutatóhoz képest?**

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

● **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.