

Upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Hållbar investering

avser en investering i en ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

EU-taxonomin

är ett klassifikationssystem som fastställs i förordning (EU) 2020/852, som upprättar en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.



Hållbarhetsindikatorer

mäter hur de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar uppnås.

Produktnamn:

AMUNDI EURO GOVERNMENT TILTED GREEN BOND

Identifieringskod för juridiska personer:

54930086L1BR8DOJL973

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

☒ ☐ ☐ Ja

☒ ☐ ☒ Nej

☐ Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål**: __ %

☐ i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

☐ i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

☐ Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: __ %

☒ Den **främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper** och även om den inte har hållbar investering som sitt mål kommer den att ha en minimiandel på 25 % hållbara investeringar

☐ med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

☒ med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

☐ med ett socialt mål

☐ Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**

Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Delfonden främjar miljörelaterade och/eller sociala egenskaper genom att bland annat replikera Bloomberg Euro Treasury Green Bond Tilted Index ("referensvärdet"), ett index för EMU-statsobligationer där de gröna obligationerna är överviktade med avseende på ett EMU-statsobligationsindex med standardmarknadsvärde.

Referensvärdet omfattar standardobligationer och gröna obligationer som är emitterade av EMU-stater. De obligationer som anses vara "gröna obligationer" identifieras med hjälp av data från Bloomberg.

De gröna obligationerna i indexet är obligationer vars nettoobligationsintäkter kommer att vara helt avsedda för grön verksamhet som accepteras på marknaden baserat på Bloombergs klassificering (till exempel men inte endast förnybar energi, energieffektivitet, gröna byggnader och annat). Se www.bloomberg.com för mer information om godtagbara projektkategorier.

De gröna obligationerna granskas av Bloomberg för att säkerställa att de uppfyller minimikriterierna för att klassificeras lämpligt. Kriterierna återspeglar principerna för gröna obligationer som inkluderar:

- Användning av intäkter
- Projekturvalsprocess
- Hantering av intäkter
- Rapportering

Alla gröna obligationer granskas årligen för att bekräfta att intäkterna används för att stödja gröna projekt. Obligationer med intäkter som inte har bekräftats användas för gröna ändamål inom 18 månader efter den senaste granskningen tas bort från indexet. Obligationer med intäkter som har bekräftats inte användas för gröna ändamål tas också bort från indexet.

● ***Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Den procentandel av fonden som Bloomberg har allokerat till obligationer som anses vara "gröna obligationer" används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt.

Närmare bestämt uppfyller metoden för Bloomberg Euro Treasury Green Bond Tilted Index ("referensvärdet") följande kriterier:

- Godtagbara obligationer har ett utestående nominellt belopp på minst 300 miljoner euro och är emitterade av länder i euroområdet med emissioner på minst 50 miljarder euro. Förteckningen över länder som får tas med i indexet ses över årligen.
- Länder måste ha höga kreditbetyg (Baa3/BBB-/BBB- eller högre) för att tas med i indexet enligt medelbetyget från Moody's, S&P och Fitch.
- Den återstående löptiden måste vara minst ett år, oavsett optionalitet.
- Kapital och ränta måste vara denominerade i euro.
- Indexet ombalanseras varje månad. Före slutet av månaden bestäms indexsammansättningen för följande månad baserat på moderindexets värden för att fastställa den totala vikten av gröna obligationer till minst 30 % och upprätthålla en jämförbar riskprofil med moderindexet.

Dessutom utesluter indexet statliga emittenter som betecknas som "inte fria" av Freedom House.

● ***Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dessa mål?***

Målet med de hållbara investeringarna är att investera i gröna obligationer emitterade av EMU-stater som uppfyller kriterierna för att inte orsaka betydande skada och minimiskyddsåtgärder enligt indexmetoden.

● ***På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar, som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?***

För att säkerställa att hållbara investeringar inte orsakar betydande skada utesluter indexmetoden länder som betecknas som "inte fria" av Freedom House. Dessutom kommer fonden inte att investera i värdepapper som är emitterade av statliga emittenter på EU:s sanktionslista med en sanktion som består av frysning av tillgångar och ett sanktionsindex på högsta nivå (med beaktande av både USA:s och EU:s sanktioner), efter formell granskning och validering av Amundis betygskommitté

Hur har indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktats?

Den huvudsakliga negativa konsekvensen 15 "Växthusgasintensitet" beaktas genom att de gröna

Huvudsakliga negativa konsekvenser är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljörelaterade, sociala och personalrelaterade frågor, respekt för mänskliga rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor.

obligationerna övervikts med avseende på ett statsobligationsindex med standardmarknadsvärde. Gröna obligationer emitteras för att finansiera projekt som har positiva miljöresultat baserade på Bloombergs metodik.

Den huvudsakliga negativa konsekvensen 16 "Investeringsobjektens hemvist där det förekommer bristande samhällsansvar" beaktas genom uteslutning från delfonden av länder på EU:s sanktionslista med en sanktion som består av frysning av tillgångar och ett sanktionsindex på högsta nivå (med beaktande av både USA:s och EU:s sanktioner), efter formell granskning och validering av Amundis betygskommitté. Dessutom utesluter referensvärdet statliga emittenter som kategoriseras som "inte fria" av Freedom House.

Hur är de hållbara investeringarna anpassade till OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter? Beskrivning:

Inte tillämpligt på statliga emittenter.

I EU-taxonomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonominns mål, och åtföljs av särskilda EU-kriterier.

Principen om att inte orsaka betydande skada är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Den återstående delen av denna finansiella produkt har underliggande investeringar som inte beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

Inga andra eventuella hållbara investeringar får heller orsaka betydande skada för några miljömål eller sociala mål.



Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

X Ja, den huvudsakliga negativa konsekvensen 15 "Växthusgasintensitet" beaktas genom att de gröna obligationerna övervikts med avseende på ett statsobligationsindex med standardmarknadsvärde. Gröna obligationer emitteras för att finansiera projekt som har positiva miljöresultat.

Den huvudsakliga negativa konsekvensen 16 "Investeringsobjektens hemvist där det förekommer bristande samhällsansvar" beaktas genom uteslutning från delfonden av länder på EU:s sanktionslista med en sanktion som består av frysning av tillgångar och ett sanktionsindex på högsta nivå (med beaktande av både USA:s och EU:s sanktioner), efter formell granskning och validering av Amundis betygskommitté. Dessutom utesluter referensvärdet statliga emittenter som kategoriseras som "inte fria" av Freedom House.

☐ Nej



Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Delfonden följer resultatet för Bloomberg Euro Treasury Green Bond Tilted Index ("referensvärdet") och minimerar den aktiva risken mellan delfondens substansvärde och indexets resultat.

Bloomberg Euro Treasury Green Bond Tilted Index är baserat på Euro Treasury 50bn Bond Index ("moderindexet") och mäter resultatet för statliga skuldförbindelser med höga kreditbetyg och fast ränta denominerade i euro. Indexet har en inriktning så att minst 30 % av indexets marknadsvärde på en ombalanseringsdag är allokerat till värdepapper som klassificeras som gröna obligationer och resterande

Investeringsstrategin styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

Praxis för god styrning omfattar sunda förvaltningsstrukturer, förhållandet mellan anställda, personalersättning och efterlevnad av skatteregler.

procentandel är allokerad till icke-gröna obligationer, och riskprofilerna för indexet och moderindexet är jämförbara.

● ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Detta är en passivt förvaltnad börshandlad fond. Dess investeringsstrategi är att replikera referensvärdet och samtidigt minimera den relaterade aktiva risken.

Närmare bestämt uppfyller Bloomberg Euro Treasury Green Bond Tilted Index ("referensvärdet") följande kriterier:

– Godtagbara obligationer har ett utestående nominellt belopp på minst 300 miljoner euro och är emitterade av länder i euroområdet med emissioner på minst 50 miljarder euro. Förteckningen över länder som får tas med i indexet ses över årligen.

– Länder måste ha höga kreditbetyg (Baa3/BBB-/BBB- eller högre) för att tas med i indexet enligt medelbetyget från Moody's, S&P och Fitch.

– Den återstående löptiden måste vara minst ett år, oavsett optionalitet.

– Kapital och ränta måste vara denominerade i euro.

– Indexet ombalanseras varje månad. Före slutet av månaden bestäms indexsammansättningen för följande månad baserat på moderindexets värden för att fastställa den totala vikten av gröna obligationer till minst 30 % och upprätthålla en jämförbar riskprofil med moderindexet.

Produktstrategin förlitar sig även på systematiska uteslutningspolicyer (normativa och sektoriella) som beskrivs närmare i Amundis policy för ansvarsfulla investeringar.

● ***Hur stor är minimiandelen för att minska omfattningen av de investeringar som beaktades innan investeringsstrategin tillämpades?***

Ingen minimiandel har åtagits för att minska omfattningen av de investeringar som beaktades innan investeringsstrategin tillämpades.

● ***Vilken är policyn för att bedöma praxis för god styrning för investeringsobjekten?***

Inte tillämpligt på statliga emittenter.



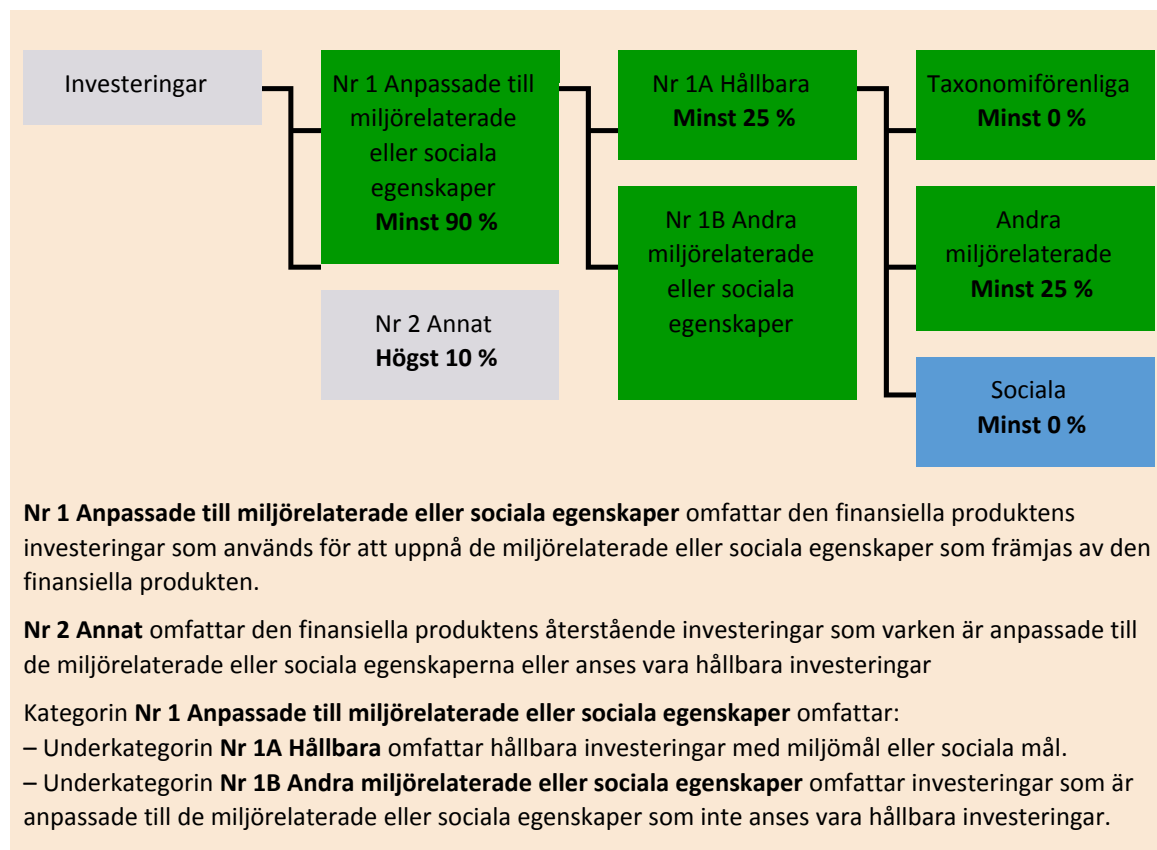
Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen intäkter från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjekten, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.

Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

Minst 90 % av delfondens värdepapper och instrument kommer att uppfylla de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas i enlighet med de bindande elementen i indexmetoden. Dessutom förbinder sig delfonden att ha minst 25 % hållbara investeringar enligt nedanstående diagram. Investeringar som är anpassade till andra miljörelaterade eller sociala egenskaper (1B) kommer att utgöra skillnaden mellan den faktiska andelen investeringar som är anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper (1) och den faktiska andelen hållbara investeringar (1A).



Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper

Derivat används inte för att uppnå de miljörelaterade och sociala egenskaper som delfonden främjar.

Möjliggörande

verksamheter gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

Omställningsverksamhe

ter är verksamheter som det ännu inte finns alternativ med låga koldioxidutsläpp tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa resultat.



Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

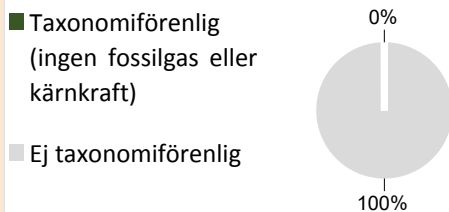
Delfonden har för närvarande inget lägsta åtagande gällande investeringar med ett miljömål som är förenligt med EU-taxonomin. Delfonden åtar sig inte att göra taxonomiförenliga investeringar i fossil gas eller kärnkraft enligt nedan. Som en del av investeringsstrategin kan den dock investera i företag som även är verksamma inom dessa branscher. Sådana investeringar kan, men inte nödvändigtvis vara taxonomiförenliga.

● **Investerar den finansiella produkten i fossilgas eller kärnkraftrelaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin?**

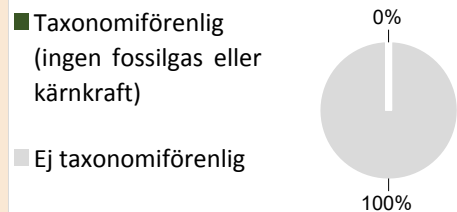
- ☐ Ja:
- ☐ I fossilgas ☐ I kärnkraft
- ☒ Nej

De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomiförenliga statliga obligationer är*, visar den första grafen överensstämmelsen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar överensstämmelsen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.

1. Investeringars anpassning till taxonomin inklusive statsobligationer*



2. Investeringars anpassning till taxonomin exklusive statsobligationer*



Detta diagram visar 0 % av de totala investeringarna.**

* I dessa diagram avser "statsobligationer" samtliga statliga exponeringar

**Denna procentsats är endast vägledande och kan variera.

● **Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?**

Fonderna har ingen minimiandel investeringar i omställningsverksamheter eller möjliggörande verksamheter.



är hållbara investeringar med ett miljömål **som inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt EU-taxonomin.



Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Delfonden kommer att ha ett minimiåtagande på 25 % hållbara investeringar med ett miljömål som anges i denna bilaga, utan att de förbinder sig att anpassa sig till EU-taxonomin.



Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Delfonden har ingen minimiandel socialt hållbara investeringar.



Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

I "Nr 2 Övrigt" ingår kontanter och instrument för likviditets- och portföljriskhantering.



Referensvärden är index som mäter om de finansiella produkterna uppnår de miljörelaterade eller sociala egenskaper som de främjar.

Har ett specifikt index valts som referensvärde för att bestämma om denna finansiella produkt överensstämmer med de miljörelaterade och/eller sociala egenskaperna som den främjar?

Ja, Bloomberg Euro Treasury Green Bond Tilted Index har valts som referensvärde för att fastställa om delfonden överensstämmer med de miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som den främjar.

● ***Hur anpassas referensvärdet löpande till var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten?***

Enligt tillämpliga regler för indexsponsor (inklusive BMR) bör indexsponsor definiera lämpliga kontroller när indexmetoder för reglerade index definieras och/eller används.

● ***Hur säkerställs kontinuerlig anpassning av investeringsstrategin till indexets beräkningsmetod?***

Delfondens investeringsmål är att följa indexets utveckling både uppåt och nedåt och samtidigt minimera skillnaden mellan delfondens avkastning och indexets avkastning.

● ***Hur skiljer sig det valda referensvärdet från ett relevant brett marknadsindex?***

Indexet är baserat på ett investeringsområde med EMU-statsobligationer med standardmarknadsvärde och modifierade vikter för att övervikta de gröna obligationerna. Resultatet blir därför inte detsamma som moderindexets.

Närmare bestämt är Bloomberg Euro Treasury Green Bond Tilted Index baserat på Euro Treasury 50bn Bond Index ("moderindexet") och mäter resultatet för statliga skuldförbindelser med höga kreditbetyg och fast ränta denominerade i euro. Indexet har en inriktning så att minst 30 % av indexets marknadsvärde på en ombalanseringsdag är allokerat till värdepapper som klassificeras som gröna obligationer och resterande procentandel är allokerad till icke-gröna obligationer, och riskprofilerna för indexet och moderindexet är jämförbara.

● ***Var kan man hitta den metod som används för beräkningen av det valda indexet?***

Mer information om indexet finns på <https://www.bloomberg.com/professional/product/indices/bloomberg-fixed-income-indices/#/ucits>



Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer information om delfonden finns på www.amundietf.com.

Ansvarsfriskrivning

15/10/2024.