

**Pravidelného zverejňovanie informácií o finančných produktoch uvedených v článku 8 ods. 1, 2 a 3a nariadenia (EÚ) 2019/2088 a v článku 6 prvom odseku nariadenia (EÚ) 2020/852**

Názov produktu: Global Dividend Fund A-ACC-Eur (hedged), ISIN: LU0605515377, podielový fond (podkladové aktívum) interného fondu Allianz Fidelity Global Dividend fond

Identifikátor právneho subjektu (LEI): 549300TOZX7F2KZWXK25

**Toto je druhá pravidelná správa pre daný podielový fond. Vztahuje sa na referenčné obdobie 1. 5. 2023 – 30. 4. 2024**

## Environmentálne a/alebo sociálne vlastnosti

### Udržateľná investícia

je investícia do hospodárskej činnosti, ktorá prispieva k plneniu environmentálneho alebo sociálneho cieľa, za predpokladu, že investícia výrazne nenaruší žiadny environmentálny ani sociálny cieľ a že spoločnosť, 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 zosúladené s taxonómiou.

**Mal tento finančný produkt udržateľný investičný cieľ?**

<input checked="" type="radio"/> <b>áno</b>	<input checked="" type="radio"/> <b>nie</b>
<input type="checkbox"/> Realizoval <b>udržateľné investície environmentálnym cieľom: ___%</b>  <input type="checkbox"/> v hospodárskych činnostiach, ktoré sa podľa taxonómie EÚ považujú za environmentálne udržateľné  <input type="checkbox"/> v hospodárskych činnostiach, ktoré sa podľa taxonómie EÚ nepovažujú za environmentálne udržateľné	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Presadzoval environmentálne/sociálne vlastnosti, a hoci jeho cieľom nebola udržateľná investícia, jeho podiel udržateľných investícií predstavoval <b>74,13 %</b>.</b>  <input checked="" type="checkbox"/> s environmentálnym cieľom v hospodárskych činnostiach, ktoré sa podľa taxonómie EÚ považujú za environmentálne udržateľné  <input checked="" type="checkbox"/> s environmentálnym cieľom v hospodárskych činnostiach, ktoré sa podľa taxonómie EÚ nepovažujú za environmentálne udržateľné  <input checked="" type="checkbox"/> so sociálnym cieľom
<input type="checkbox"/> Realizoval <b>udržateľné investície so sociálnym cieľom: ___%</b>	<input type="checkbox"/> Presadzoval environmentálne/sociálne vlastnosti, ale nerealizoval <b>žiadne udržateľné investície</b>



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

V sledovanom období fond spĺňal environmentálne a sociálne charakteristiky, ktoré presadzoval tak, ako boli definované v SFDR predzmluvnom zverejnení daného obdobia. Fond presadzoval environmentálne a sociálne vlastnosti investovaním do cenných papierov emitentov s priaznivými ESG charakteristikami.

Priaznivé charakteristiky ESG boli stanovené na základe hodnotenia ESG. Hodnotenie ESG pre environmentálne vlastnosti zahŕňovalo intenzitu CO<sub>2</sub>, emisie CO<sub>2</sub>, efektívnosť energie, vodné a odpadové hospodárstvo a oblasť biodiverzity. Medzi sociálne vlastnosti patrilo sledovanie bezpečnosti výrobkov, dodávateľského reťazca, BOZP a dodržiavania ľudských práv.

Na účely dosiahnutia presadzovaných environmentálnych a sociálnych vlastností nebola určená žiadna referenčná hodnota. Tam, kde fond investoval do udržateľných investícií s environmentálnymi cieľmi, tieto investície prispeli k zmierneniu zmeny klímy, čo je jedným z environmentálnych cieľov EÚ podľa nariadenia 2020/852 o vytvorení rámca na uľahčenie udržateľných investícií (tzv. Nariadenie o taxonómii EÚ). Tam, kde fond investoval do udržateľných investícií so sociálnymi cieľmi, prispeli tieto investície k sociálne zameraným cieľom udržateľného rozvoja, ako je vysvetlené v bode o cieľoch udržateľných investícií nižšie.

Údaje o udržateľných investíciách v tejto pravidelnej správe sú priemerné údaje za štvrtroky vykazovaného obdobia. Za každý štvrtrok je použitý údaj platný k poslednému pracovnému dňu daného kvartálu. Klasifikácia cenných papierov vrátane určenia sektora a krajiny sa vykonáva k poslednému dňu referenčného obdobia. Tieto údaje zahŕňajú všetky cenné papiere okrem derivátov.

### Akú výkonnosť mali ukazovatele udržateľnosti?

Výkonnosť ukazovateľov udržateľnosti, ktoré boli použité na meranie dosiahnutých environmentálnych a sociálnych vlastností, ktoré fond presadzoval:

- i) 96,94 % fondu bolo investovaných do cenných papierov emitentov s priaznivými charakteristikami ESG v súlade s Rámcom udržateľného investovania spoločnosti Fidelity (Fidelity's Sustainable Investing Framework),
- ii) Pokiaľ ide o priame investície, 0 % bolo investovaných do cenných papierov emitentov s expozíciami do vylúčených oblastí,
- iii) 74,13 % bolo investovaných do udržateľných investícií,
- iv) 38,02 % sa investovalo do udržateľných investícií s environmentálnym cieľom v hospodárskych činnostiach (ktoré sa podľa taxonómie EÚ nekvalifikujú ako environmentálne udržateľné), a
- v) 33,54 % udržateľných investícií malo sociálny cieľ.

Ukazovatele udržateľnosti fondu nepodliehali uisteniu zo strany audítorov ani preskúmaniu tretími stranami.

### ... a v porovnaní s predchádzajúcimi obdobiami?

Výkonnosť ukazovateľov udržateľnosti, ktoré boli použité na meranie dosiahnutých environmentálnych a sociálnych vlastností, ktoré fond presadzoval za minulé referenčné obdobie:

- i) 94,28 % fondu bolo investovaných do cenných papierov emitentov s priaznivými charakteristikami ESG v súlade s Rámcom udržateľného investovania spoločnosti Fidelity (Fidelity's Sustainable Investing Framework),
- ii) Pokiaľ ide o priame investície, 0 % bolo investovaných do cenných papierov emitentov s expozíciami do vylúčených oblastí,

**Ukazovatele udržateľnosti** merajú, ako sa dosahujú environmentálne alebo sociálne vlastnosti presadzované finančným produktom.

- iii) 63,49 % bolo investovaných do udržateľných investícií,
- iv) 22,93 % sa investovalo do udržateľných investícií s environmentálnym cieľom v hospodárskych činnostiach (ktoré sa podľa taxonómie EÚ nekvalifikujú ako environmentálne udržateľné), a
- v) 36,26 % udržateľných investícií malo sociálny cieľ.

Ukazovatele udržateľnosti fondu nepodliehali uisteniu zo strany audítorov ani preskúmaniu tretími stranami.

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

Hoci cieľom fondu neboli udržateľné investície, ich podiel predstavoval 74,13 %.

Udržateľné investície mali environmentálny a sociálny cieľ.

Fond určil udržateľnú investíciu takto:

- a) emitenti, ktorí vykonávajú ekonomické činnosti, ktoré prispievajú k jednému alebo viacerým environmentálnym cieľom stanoveným v taxonómii EÚ a tieto činnosti sa kvalifikujú ako environmentálne udržateľné v súlade s taxonómiou EÚ. Tieto investície prispeli k zmierneniu zmeny klímy, čo je jedným z environmentálnych cieľov EÚ podľa nariadenia o taxonómii EÚ, alebo
- b) emitenti, ktorých väčšina obchodných aktivít (viac ako 50 % výnosov) prispela k environmentálnym alebo sociálnym cieľom v súlade s jedným alebo viacerými cieľmi OSN pre trvalo udržateľný rozvoj („SDG“), alebo
- c) emitenti, ktorí si stanovili cieľ dekarbonizácie v súlade so scenárom otepľovania o nie viac ako 1,5 stupňa (overené iniciatívou Science Based Target Initiative, alebo Fidelity Proprietary Climate Rating), čo sa považovalo za príspevok k environmentálnym cieľom, za predpokladu, že títo emitenti nespôsobia významnú škodu iným environmentálnym cieľom a aplikujú princípy dobrej správy.

SDG predstavujú 17 cieľov zverejnených Organizáciou Spojených národov. OSN si je vedomá toho, že odstránenie chudoby a iných deprivácií musí ísť ruka v ruke so zlepšením zdravia a vzdelávania, hospodárskym rastom a znižovaním nerovností, a to všetko pri riešení klimatických zmien a ochrany oceánov a lesov planéty. Ďalšie podrobnosti nájdete na [webovej stránke OSN](#).

Environmentálne zamerané ciele trvalo udržateľného rozvoja taktiež zahŕňajú čistú vodu a sanitáciu pre všetkých ľudí, cenovo dostupnú a čistú energiu, zodpovednú spotrebu a výrobu a opatrenia v oblasti klímy. Sociálne zamerané ciele SDG zahŕňajú odstránenie chudoby, žiadny hlad, hospodársky rast a produktívnu zamestnanosť, rozvoj priemyslu, inovácií a infraštruktúry, bezpečné a udržateľné mestá a komunity.

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

Udržateľné investície boli preverené z hľadiska zapojenia sa do činností, ktoré spôsobujú značné škody a kontroverzií, kontroluje sa, či emitent splnil minimálne záruky a štandardy týkajúce sa hlavných nepriaznivých vplyvov, ako aj výkonnosť ich metrík.

To zahŕňa: Aplikáciu našich vlastných noriem – skríning cenných papierov identifikovaných skríningom podľa noriem Fidelity (ako je uvedené nižšie), Skríning podľa činnosti – skríning emitentov na základe ich účasti na aktivitách s významnými negatívnymi dopadmi na spoločnosť či prostredie, vrátane emitentov, o ktorých sa predpokladalo, že u nich existuje „veľmi závažná“ kontroverzná činnosť. Tieto boli skríningom kontroverzií, ktorý pokrýva

- 1) environmentálnu oblasť,
- 2) ľudské práva a komunity,
- 3) pracovné právo a dodávateľský reťazec,
- 4) zákazníkov,
- 5) správu a riadenie,

a ukazovatele hlavných nepriaznivých vplyvov – na zistenie toho, či emitent vykonával činnosti spôsobujúce významné škody v environmentálnej či sociálnej oblasti, sa použili kvantitatívne

údaje (tam, kde boli sprístupnené) ukazovateľov hlavných nepriaznivých vplyvov.

**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.

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

Pokiaľ ide o udržateľné investície, ako je uvedené vyššie, spoločnosť Fidelity vykonala kvantitatívne hodnotenie, pri ktorom identifikovala emitentov s nepriaznivými hodnotami ukazovateľov, pričom brala do úvahy všetky povinné a ďalšie relevantné ukazovatele hlavných nepriaznivých vplyvov na faktory udržateľnosti, ako sú uvedené v prílohe 1 regulačných technických predpisov nariadenia (EÚ) 2019/2088 (SFDR nariadenie).

Investície do cenných papierov emitentov s nízkym celkovým skóre neboli označené ako „udržateľné investície“. V prípade, že fundamentálna analýza určila, že emitent neporušil pravidlo „výrazne nenarušiť“, alebo má zavedené účinné riadenie prechodu na zmierňovanie týchto nepriaznivých vplyvov, takéto investície boli označené ako „udržateľné“.

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

Použili sme skrining založený na normách: Emitenti, ktorí nespĺňali normy v oblasti ľudských práv, práce, životného prostredia a boja proti korupcii v súlade s medzinárodnými normami vrátane noriem stanovených usmerneniami OECD pre nadnárodné podniky; Hlavných zásad OSN v oblasti podnikania a ľudských práv, Globálneho kompaktu OSN (UNG), a štandardov Medzinárodnej organizácie práce (ILO), sa nepovažovali za udržateľné investície.

V taxonómii EÚ sa stanovuje zásada „výrazne nenarušiť“, podľa ktorej by investície zosúladené s taxonómiou nemali výrazne narúšať 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 EÚ pre environmentálne udržateľné hospodárske činnosti. Pri podkladových investíciách pre zvyšnú časť tohto finančného produktu sa nezohľadňujú kritériá EÚ 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?**



Hlavné nepriaznivé vplyvy na faktory udržateľnosti boli zohľadnené a zapracované do investičných rozhodnutí prostredníctvom týchto nástrojov:

- (i) Náležitá starostlivosť – analýza toho, či zásadné nepriaznivé vplyvy boli negatívne a závažné.
- (ii) Hodnotenie ESG – Fidelity odkazuje na hodnotenie ESG, ktoré obsahuje zásadné nepriaznivé vplyvy, ako sú emisie uhlíka, bezpečnosť zamestnancov, úplatkárstvo a korupciu, manažment využívania vody.  
Pri štátnych dlhopisoch sa zvažovali zásadné nepriaznivé vplyvy, ktoré boli začlenené do investičných rozhodnutí pomocou ratingov. Tie zohľadňovali zásadné nepriaznivé vplyvy, ako sú emisie uhlíka, sociálne porušovanie a sloboda prejavu.
- (iii) Vylúčenia – Pre oblasti ESG sme prijali prístup založený na princípoch. Vypracovali sme zoznamy vylúčených spoločností, do ktorých investície nie sú vhodné. Medzi nimi je celofiremný zoznam biologických zbraní, chemických zbraní, hromadenie zásob, výroba a transfer protipechotných mín, porušenia zmluvy o nešírení jadrových zbraní a usmernení zo strany OSN, Svetovej banky a ďalších globálnych orgánov dodržiavajúcich zásady ESG.
- (iv) Politika zapájania – Spoločnosť Fidelity použila zapájanie ako nástroj na lepšie pochopenie hlavného nepriaznivého vplyvu na faktory udržateľnosti a za určitých okolností sa zasadzuje za zlepšenie nepriaznivých vplyvov a ukazovateľov udržateľnosti. Fidelity participovala na príslušných

individuálnych a spoločných záväzkoch, ktoré sa zameriavajú na množstvo hlavných nepriaznivých vplyvov (t. j. klimatické opatrenia 100+, Investori proti otroctvu a prevádzkačstvu - Investors Against Slavery and Trafficking APAC).

(v) Hlasovanie – Zásady hlasovania Spoločnosti Fidelity obsahovali explicitné minimálne štandardy pre rodovú rozmanitosť v predstavenstve a angažovanosť v oblasti zmeny klímy. Fidelity môže tiež hlasovať za zlepšenie výkonnosti aj iných ukazovateľov u jednotlivých emitentov.

(vi) Štvrťročné prehľady – monitorovanie hlavných nepriaznivých vplyvov hodnotením fondov každý štvrtý rok.

Pre každý faktor udržateľnosti Fidelity posudzuje špecifický indikátor, aby sme zistili, či majú investície zásadný nepriaznivý vplyv. Tieto ukazovatele podliehajú dostupnosti údajov. Väčšia dostupnosť zvýši ich kvalitu.

Vyššie uvedené vylúčenia a skríning (ďalej len „Vylúčenia“) môžu byť časom aktualizované. Viac informácií nájdete na tejto webovej stránke: [„Rámec trvalo udržateľného investovania“](#).

## Aké boli najvýznamnejšie investície tohto finančného produktu?

Najväčšie investície	Sektor	% aktív	Krajina
RELX (NL)	Priemysel	4,65 %	Spojené Kráľovstvo
Unilever	Spotrebiteľský priemysel	4,25 %	Spojené Kráľovstvo
Deutsche Boerse	Finančnictvo	3,86 %	Nemecko
Sanofi	Zdravotníctvo	3,29 %	Francúzsko
Omnicom Group	Iný spotrebiteľský priemysel	3,16 %	Spojené štáty americké
Roche Holding	Zdravotníctvo	3,12 %	Švajčiarsko
Novartis	Zdravotníctvo	3,1 %	Švajčiarsko
Legrand SA (A)	Priemysel	3,06 %	Francúzsko
Colgate-Palmolive	Spotrebiteľský priemysel	2,96 %	Spojené štáty americké
Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG	Finančnictvo	2,94 %	Nemecko
Iberdrola	Energetika	2,93 %	Španielsko
BlackRock	Finančnictvo	2,87 %	Spojené štáty americké
Zurich Insurance Group	Finančnictvo	2,87 %	Švajčiarsko
Cisco Systems	Informačné technológie	2,86 %	Spojené štáty americké
Fidelity ILF- The US Dollar Fund – A-ACC-USD	Otvorený fond	2,85 %	Írsko

Uvedené údaje boli zostavené na základe štvrťročných údajov z posledného dňa uzavretia obchodu a boli spriemerované za referenčné obdobie. Priemerná hodnota bola teda získaná z údajov k 31. 7. 2023, 31. 10. 2023, 31. 1. 2024 a 30. 4. 2024.

Klasifikácia cenných papierov vrátane sektora a krajiny je určená podľa posledného dňa referenčného obdobia. Tieto údaje zahŕňajú všetky cenné papiere s výnimkou derivátov.

## Aký bol podiel investícií súvisiacich s udržateľnosťou?

Fond investoval 74,13 % do udržateľných investícií.

## Aká bola alokácia aktív?

(#1 zosúladené s E/S vlastnosťami) Fond investoval do:

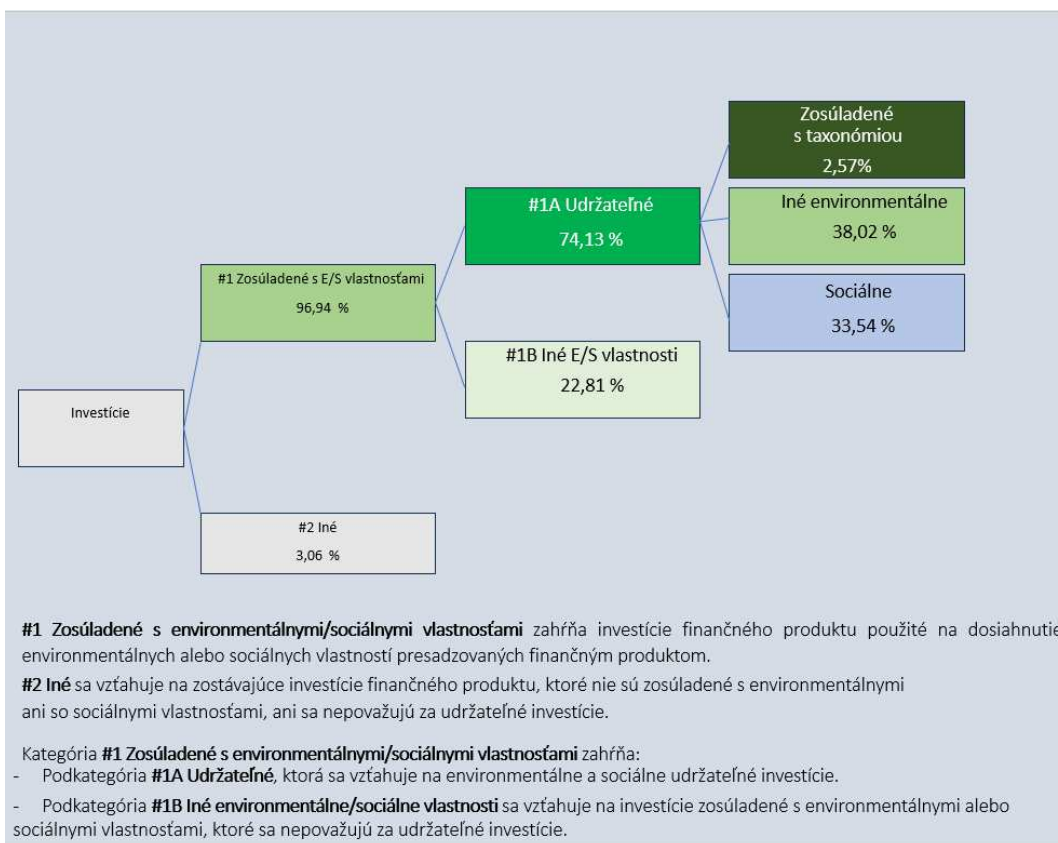
1. 96,94 % všetkých investícií do emitentov s priaznivými vlastnosťami ESG;
2. 74,13 % do udržateľných investícií (#1A udržateľné)\*, z ktorých 2,57 % malo environmentálny cieľ (zosúladený s Taxonómiou EÚ), 38,02 % malo environmentálny cieľ (nezosúladený s Taxonómiou EÚ) a 33,54 % malo sociálny cieľ.

Alokácia aktív v predchádzajúcom referenčnom období bola:

1. 94,28 % všetkých investícií do emitentov s priaznivými vlastnosťami ESG;
2. 63,49 % do udržateľných investícií (#1A udržateľné)\*, z ktorých 4,29 % malo environmentálny cieľ (zosúladený s Taxonómiou EÚ), 22,93 % malo environmentálny cieľ (nezosúladený s Taxonómiou EÚ) a 36,26 % malo sociálny cieľ.

Zoznam obsahuje investície predstavujúce najväčší podiel investícií finančného produktu počas referenčného obdobia, a to: 1. 5. 2023 – 30. 4. 2024

Pri alokácii aktív sa opisuje podiel investícií do konkrétnych aktív.



## V ktorých hospodárskych odvetviach sa realizovali investície?

Sektor	Podsektor	Podiel investícií
Komunikačné služby	Činnosti bezdrôtových telekomunikácií	1,04 %
Iný spotrebiteľský priemysel	Médiá	3,37%
	Autosúčiastky	2,14 %
	Špecifický maloobchod	1,72 %
Spotrebiteľský priemysel	Výrobky osobnej spotreby	5,35 %
	Domáce potreby	5,22 %
	Maloobchod s potravinami a spotrebným tovarom	3,69 %
Finančníctvo	Rôzne finančné služby	10,29 %
	Poisťovníctvo	14,59 %
Zdravotníctvo	Farmaceutický priemysel	8,69 %
Priemysel	Odborné služby	8,5 %
	Elektrospotrebiče	7,14 %
	Stavebníctvo a strojárstvo	2,5 %
	Stavebniny	2,56 %
	Strojárstvo	1,21 %
Informačné technológie	Polovodičové zariadenia a výroby	4,73 %
	Komunikačné zariadenia	2,49 %
	Počítače a príslušenstvo	1,74 %
Materiály	Papierenské a drevárske výroby	2,27 %
	Baliace výroby	2,32 %
Otvorené fondy	Uzavreté likviditné fondy	2,3 %
Energetika	Elektrická energia	3,02 %
	Multiutilita	2,98 %

Uvedené údaje sú k 30. 4. 2024. Tieto údaje zahŕňajú všetky cenné papiere s výnimkou derivátov. Pre nedostatok údajov nemôžeme zverejniť informácie o podiele investícií v sektoroch a podsektoroch hospodárstva, v ktorých sa získavajú príjmy z prieskumu, ťažby, výroby, spracovania, skladovania, rafinácie a/ alebo distribúcie vrátane prepravy, skladovania a obchodu s fosílnymi palivami.





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

Činnosti zosúladené s taxonómiou sú vyjadrené ako podiel:

- **obratu**, ktorý odzrkadľuje podiel príjmov z ekologických činností spoločností, do ktorých sa investuje;
- **kapitálových výdavkov** (CapEx), ktoré vyjadrujú ekologické investície spoločností, do ktorých sa investuje, napr. na prechod na zelené hospodárstvo;
- **prevádzkové výdavky** (OpEx), ktoré odzrkadľujú ekologické prevádzkové činnosti spoločností, do ktorých sa investuje.

Fond investoval 2,57 % do udržateľných investícií s environmentálnym cieľom, ktoré sú v súlade s taxonómiou EÚ. To prispelo k environmentálnemu cieľu zmiernenia klimatických zmien podľa taxonómie EÚ.

Zosúladenie investícií fondu s taxonómiou EÚ nebolo predmetom preskúmania zo strany audítorov alebo tretích strán.

Zosúladenie podkladových investícií fondu s taxonómiou sa meria na základe obratu.

### Investovalo sa prostredníctvom finančného produktu do činností súvisiacich s fosílnym plynom a/alebo jadrovou energiou, ktoré sú v súlade s taxonómiou EÚ<sup>1</sup>?

Áno:

Vo fosílnom plyne

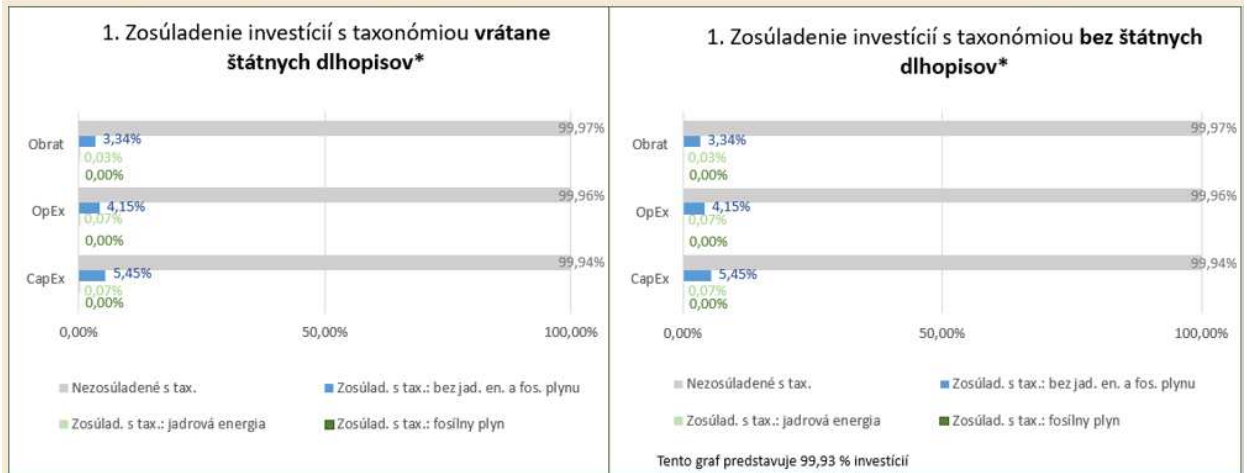
V jadrovej energii

Nie

<sup>1</sup> Činnosti súvisiace s fosílnym plynom a/alebo jadrovou energiou budú v súlade s taxonómiou EÚ len vtedy, ak prispievajú k obmedzeniu zmeny klímy („zmiernenie zmeny klímy“) a výrazne nenasahujú žiadny z cieľov taxonómie EÚ – pozri vysvetľujúcu poznámku na ľavom okraji. Úplné kritériá pre hospodárske činnosti v oblasti fosílného plynu a jadrovej energie, ktoré sú v súlade s taxonómiou EÚ, sú stanovené v delegovanom nariadení Komisie (EÚ) 2022/1214.

Na dosiahnutie súladu s taxonómiou EÚ zahŕňajú kritériá pre **fosilný plyn** určité obmedzenia týkajúce sa emisií a prechod na energiu z plne obnoviteľných zdrojov alebo nízkouhlíkové palivá do konca roka 2035. Pokiaľ ide o **jadrovú energiu**, kritériá zahŕňajú komplexné pravidlá bezpečnosti a nakladania s odpadom.

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



\* Na účely týchto grafov „štátne dlhopisy“ zahŕňajú všetky vystavenia voči štátnym dlhopisom.

Uvedené údaje sú priemerné hodnoty štvrtročných údajov z týchto dátumov: 31.7.2023, 31.10.2023, 31.1.2024 a 30. 4. 2024. Čísla týkajúce sa taxonómie EÚ môžu byť rozdielne kvôli rozdielom v aplikovanej metodike výpočtu.

### Aký bol minimálny podiel investícií do prechodných a podporných činností?

Podiel podporných činností bol 2,84 %; podiel investícií do prechodných investícií bol 0,01 %. Hodnoty boli merané voči obratu.

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

Predchádzajúce referenčné obdobie:

Zosúladenie investícií s taxonómiou vrátane štátnych dlhopisov

Obrat – 2,6 %

OpEx – 2,8 %

CapEx – 3,3%

Zosúladenie investícií s taxonómiou bez štátnych dlhopisov

Obrat – 2,6 %

OpEx – 2,8 %

CapEx – 3,3%

**Podporné činnosti** priamo umožňujú iným činnostiam významne prispievať k plneniu environmentálneho cieľa.

**Prechodné činnosti** sú činnosti, pre ktoré ešte nie sú dostupné nízkouhlíkové alternatívy a ktoré navyše majú úroveň emisií skleníkových plynov zodpovedajúce najlepšiemu výkonu.





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?**

Fond investoval 38,02 % do udržateľných investícií s environmentálnym cieľom, ktoré neboli zosúladené s taxonómiou EÚ, boli však v súlade s našou záväznou politikou investovania a minimálnym podielom stanoveným v predzmluvnom zverejnení.



### **Aký bol podiel sociálne udržateľných investícií?**

Fond investoval 33,54 % do udržateľných investícií so sociálnym cieľom.



### **Aké investície boli zahrnuté pod „iné“, aký bol ich účel a existovali nejaké minimálne environmentálne alebo sociálne záruky?**

Investície označené ako „iné“ boli investované do aktív spojených s finančným cieľom fondu. Fond obsahuje hotovosť a hotovostné ekvivalenty na účely likvidity, a deriváty na investovanie a efektívnu správu portfólia.

Ako minimálne environmentálne a sociálne záruky sú aplikované zoznamy vylúčenia.



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

Fond prijal tieto opatrenia, aby splnil environmentálne alebo sociálne charakteristiky:

1. Fond investoval do cenných papierov emitentov s priaznivými ESG vlastnosťami.
2. Fond realizoval udržateľné investície.
3. Štvrtročné revízie udržateľnosti fondu s cieľom prehodnotiť kvalitatívne a kvantitatívne environmentálne a sociálne vlastnosti.
4. Fond uplatnil vylúčenia.



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

Na určenie toho, či je tento finančný produkt v súlade s environmentálnymi alebo sociálnymi vlastnosťami, ktoré presadzuje, nebol určený ako referenčný benchmark žiadny index.

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

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

Neuplatňuje sa.

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

Neuplatňuje sa.

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

Neuplatňuje sa.

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

Neuplatňuje sa.