

## WEBOLDALI KÖZZÉTÉTEL

### Összefoglaló

#### **SFDR RENDELET 10. CIKKE, AZ RTS IV. FEJEZETE ÉS A TAXONÓMIA RENDELET 6. CIKKE SZERINTI TÁJÉKOZTATÁS A KÖRNYEZETI ÉS TÁRSADALMI JELLEMZŐK ELŐMOZDÍTÁSÁNAK ÁTLÁTHATÓSÁGÁRÓL**

#### **az Amundi Ökológiai Átmenet Vegyes Alapok Alapja esetében**

Az Amundi Alapkezelő Zrt. (székhely: 1011 Budapest, Fő u. 14. III. em.) LEI kódja: 2138004S3D8N6FH17U07) (továbbiakban: „**Alapkezelő**”) az Európai Parlament és a Tanács (EU) a pénzügyi szolgáltatási ágazatban a fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételekről szóló 2019/2088 rendelet (2019. november 27.) (továbbiakban: „**SFDR**”) 10. cikke, – az (EU) 2019/2088 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a jelentős károkozás elkerülését célzó elvvel kapcsolatos információk tartalmát és megjelenítését részletesen meghatározó, valamint a fenntarthatósági mutatókkal és a fenntarthatóság szempontjából káros hatásokkal kapcsolatos információk tartalmát, módszertanát és megjelenítését, továbbá a környezeti és társadalmi jellemzők és a fenntartható befektetési célkitűzések előmozdításával kapcsolatos, a szerződéskötés előtti dokumentumokban, a weboldalakon és az időszakos jelentésekben szereplő információk tartalmát és megjelenítését meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről szóló –, a Bizottság (EU) 2022/1288 Felhatalmazáson alapuló rendeletének (a továbbiakban: „**RTS**”) IV. fejezete, az Európai Parlament és a Tanács a fenntartható befektetések előmozdítását célzó keret létrehozásáról, valamint az (EU) 2019/2088 rendelet módosításáról szóló 2020. június 18-i (EU) 2020/852 Rendelet (továbbiakban: „**Taxonómia Rendelet**”) 6. cikke – annak utalószabály szerint 5. cikke – alapján az általa kezelt **Ökológiai Átmenet Vegyes Alapok Alapja** (továbbiakban: „**Alap**”), mint az SFDR 8. cikke szerint minősített pénzügyi termékre vonatkozóan a következő weboldali információkat állította össze.

## WEBSITE DISCLOSURE

### Summary

#### **INFORMATION ON THE TRANSPARENCY OF THE PROMOTION OF ENVIRONMENTAL AND SOCIAL CHARACTERISTICS PROVIDED UNDER ARTICLE 10 OF THE SFDR REGULATION, CHAPTER IV OF THE RTS, AND ARTICLE 6 OF THE TAXONOMY REGULATION**

#### **for Amundi Ökológiai Átmenet Vegyes Alapok Alapja**

Amundi Investment Fund Management Plc (registered office: 14 Fő u. III. floor, 1011 Budapest, Hungary) LEI code: 2138004S3D8N6FH17U07) (hereinafter referred to as the "**Fund Manager**") in accordance with Article 10 of Regulation (EU) No 2019/2088 of the European Parliament and of the Council (27<sup>th</sup> November 2019) on disclosures in relation to sustainability in the financial sector (hereinafter referred to as "**SFDR**"), Chapter IV of Commission Delegated Regulation (EU) No. 2019/2088 of the European Parliament and of the Council detailing the content and presentation of disclosures related to the principle of no significant harm and the content, methodology and presentation of disclosures related to sustainability indicators and harmful impacts on sustainability, furthermore on supplementing its addition in terms of regulatory standards determining its presentation on promotion of environmental and social characteristics and on sustainable investment objectives, in the content and presentation of the information in pre-contractual documents, on the websites and in the periodic reports, (hereinafter referred to as "**RTS**"), Article 6 of Regulation (EU) 2020/852 of 18<sup>th</sup> June 2020 on the creation of a framework for the promotion of sustainable investments and the amendment of Regulation (EU) 2019/2088 of the European Parliament and the Council (hereinafter referred to as "**Taxonomy Regulation**"), and by way of reference Article 5 thereof, has compiled the following website information for **Ökológiai Átmenet Vegyes Alapok Alapja** (hereinafter referred to as the "**Fund**"), which it manages as a financial product as defined in Article 8 of the SFDR.

### **Összefoglaló**

### **Summary**

#### **I.1. Fenntartható befektetési célkitűzés hiánya**

#### **I.1. The absence of sustainable investment objective**

Ez a pénzügyi termék környezeti és társadalmi jellemzőket mozdít elő, de nem rendelkezik fenntartható befektetési célkitűzéssel.

This financial product promotes environmental and social characteristics but does not have a sustainable investment objective.

A „jelentős károkozás elkerülését célzó elv” főszabályként a pénzügyi termék alapjául szolgáló azon befektetésekre vonatkozik, amelyek figyelembe veszik a környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységekre vonatkozó uniós kritériumokat. Jelen Alap többi részének (amely elérheti a 100%-ot is) alapjául szolgáló befektetések nem veszik figyelembe a környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységekre vonatkozó uniós kritériumokat.

The “do no significant harm” principle applies as a general rule to investments underlying a financial product that take into account EU criteria for environmentally sustainable economic activities. The investments underlying the remaining portion of the Fund (which can be up to 100%) do not take into account EU criteria for environmentally sustainable economic activities.

### **1.2. A pénzügyi termék környezeti vagy társadalmi jellemzői**

Az Alap működési tevékenysége során az SFDR 8. cikk szerinti pénzügyi termék, mert környezeti és társadalmi jellemzőket mozdít elő és a befektetési célból kiválasztott vállalkozások helyes vállalatirányítási gyakorlatot követnek.

Aktívan kezelt alap, esetében referenciaindex nem került meghatározásra.

### **1.3. Befektetési stratégia**

Az Alap befektetési célja, hogy széleskörű diverzifikációval és aktív eszközallokációval az ökológiai átmenetet támogató befektetések iránti elkötelezettséggel hosszabb távon maximális mértékű tőkenövekményt érjen el.

Az Alap részvénypiaci befektetéseinek fókuszában olyan vállalatok állnak, melyek bevételeik nagy részét fenntartható környezet, infrastrukturális létesítmények és szolgáltatások létrehozásából / előmozdításából / fenntartásából szerzik. Ezen területek elsődlegesen, de nem kizárólag a vízgazdálkodás, szennyvíz- és energiagazdálkodás, az energia és vízügyi infrastruktúra létrehozása, karbantartása és fejlesztése, valamint a különböző mezőgazdasági termények és élelmiszerek termelésének és hatékony disztribúciójának elősegítése. Az Alap kisebb részben olyan vállalatok részvényeibe is tervez fektetni, melyek bevételeik döntő hányadát a hidrogén ökoszisztéma különböző ágazataiban való befektetésekből szerzik. Az Alapnak ezen túl nincs egyéb előre meghatározott földrajzi, vagy iparági befektetési fókusza, a befektetési stratégia több szektort, illetve régiót céloz meg, elsősorban globális részvénypiaci befektetések révén. Az Alapkezelő ezen célt elsősorban befektetési alapokon keresztül valósítja meg: az Alap legalább 80%-ban befektetési alapok befektetési jegyeiből állítja össze a portfólióját.

**Az Alapkezelő a fenntarthatósági szempontokat két úton érvényesíti a befektetési stratégiában:** (i) Az ESG minősítés

### **1.2. Environmental or social characteristics of the financial product**

In the course of its operational activities, the Fund is a financial product within the meaning of Article 8 of the SFDR, as it promotes environmental and social characteristics and the companies selected for investment follow good governance practices.

Actively managed fund, for which no benchmark index has been defined.

### **1.3. Investment strategy**

The Fund's investment objective is to maximise capital growth over the longer term through broad diversification and active asset allocation, with a commitment to investments that supports the ecological transition.

The focus of the Fund's equity market investments is on companies that generate a large proportion of their revenues from the creation/promotion/maintenance of sustainable environments, infrastructure facilities and services. These areas are primarily, but not exclusively, water management, wastewater and energy management, the creation, maintenance and development of energy and water infrastructure, and the promotion of the production and efficient distribution of various agricultural crops and food products. The Fund also plans to invest, to a lesser extent, in shares of companies that derive the majority of their revenues from investments in different sectors of the hydrogen ecosystem. In addition, the Fund has no other predefined geographic or industry investment focus, and the investment strategy targets multiple sectors or regions, primarily through investments in global equity markets. The Fund Manager will achieve this objective primarily through investment funds: the Fund will hold at least 80% of its portfolio in units of investment funds.

**The Fund Manager integrates sustainability considerations into its investment strategy in two ways:** (i) by taking into account ESG rating (

figyelembevételével (az ESG szempontrendszer alapján jobban értékelt befektetési célpontok felülsúlyozásával), (ii) kizárási politika alkalmazásával (a fenntarthatósági szempontból leginkább károsnak tartott befektetési célpontok kizárásával).

Az Alapkezelő a befektetést befogadó vállalkozások helyes vállaltirányítási gyakorlatát a **Fenntarthatósági politikájában** bemutatott ESG módszertan alapján értékeli, amely belső referenciaértékei 38 kritériumot tartalmaznak, amelyek közül 17 általános kritérium, tehát üzleti szektortól függetlenül minden vállalkozásra alkalmazható, 21 pedig ágazat-specifikus kritérium.

#### **I.4. A befektetések aránya**

Az Alapkezelő az Alap befektetési célját elsősorban befektetési alapokon keresztül valósítja meg: legalább 80%-ban befektetési alapok befektetési jegyeiből állítja össze a portfólióját.

A rendkívül széles, több eszközosztályra, illetve régióra kiterjedő mögöttes befektetési paletta a hazai és külföldi pénz- és kötvénypiaci befektetésektől a részvénytársasági eszközökig terjed. Az Alap nevében is szereplő az ökológiai átmenetet támogató tematikus jelleg elsősorban a részvénytársasági befektetésekre érvényesül, de közvetve (az ESG szempontrendszeren keresztül) részben a kötvénypiaci befektetések terén is megjelenik.

Az Alap ökológiai átmenetet segítő stratégiájának indulásakor a részvény típusú eszközök megcélzott aránya 30%, mely az indulást követő 9 hónap alatt emelkedik fel a stratégiailag tartani kívánt 70%-os szintre. A megcélzott közepes kockázati szinttel összhangban a portfólióban jellemzően jelentős súlyt képviselnek a részvénytársasági befektetések. Az alap pénz- és kötvénypiaci befektetései elsősorban zöld, fenntartható, vagy fenntarthatósághoz kötött kötvényekbe fektető alapok, illetve egyedi kötvények, illetve másodsorban olyan alapok és egyedi kötvények, amelyek a likviditás hatékony kezelését szolgálják. A portfólió kockázatosabb, elsősorban globális részvény típusú befektetései esetében olyan vállalatok értékpapírjai kapnak kiemelt szerepet, amelyek a fenntartható infrastruktúrához, valamint a hidrogén gazdasághoz kapcsolódó tevékenységük révén hozzájárulnak az ökológiai átmenethez, a fenntartható fejlődéshez, valamint a karbonsemlegesség eléréséhez. Ezen befektetések is jellemzően befektetési alap(ok)on keresztül jelennek meg a portfólióban.

overweighting investment targets that are better rated under the ESG criteria), (ii) by applying an exclusion policy (excluding investment targets that are considered most damaging from a sustainability perspective).

The Fund Manager assesses the good governance practices of investee companies based on the ESG methodology set out in its **Sustainability Policy**, which includes 38 internal criteria, 17 of which are general criteria, i.e. applicable to all companies regardless of business sector, and 21 of which are sector-specific criteria.

#### **I.4. Proportion of investments**

The Fund Manager achieves the investment objective of the Fund primarily through investment funds: holds at least 80% of its portfolio in units of investment funds.

The extremely broad underlying investment palette, covering several asset classes and regions, ranging from domestic and foreign money and bond market investments to equity market instruments. The thematic nature of the Fund's name which supports the ecological transition, is predominantly reflected in equity market investments, but also indirectly (through the ESG criteria) partly in bond market investments.

At the launch of the Fund's ecological transition strategy, the target allocation to equity-type assets is 30% that is rising to the strategically targeted 70% over the 9 months after the launch. In line with the target medium risk level, the portfolio typically includes a significant weighting in equity markets. The Fund's money and bond markets investments are primarily green, sustainable or sustainability-linked bond funds or individual bonds, and secondarily funds and individual bonds that are designed to manage liquidity efficiently. For the riskier investments in the portfolio, mainly global equity-type investments, priority is given to securities of companies that contribute to the ecological transition, sustainable development and carbon neutrality through their activities related to sustainable infrastructure and the hydrogen economy. These investments are also typically held in the portfolio through investment fund(s).

Az Alap fenntartható befektetéseinek minimum aránya: 10%.

Az Alap mögöttes befektetésein keresztül tervezetten minimum 0 %-os mértékben valósít(hat) meg a Taxonómia Rendelet szerinti környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységbe történő befektetést.

#### **I.5. Környezeti és társadalmi jellemzők nyomon követése**

Az Alapkezelő az Alap fenntarthatósági teljesítményének mérésére nem kijelölt ESG referenciamutatót. Az Alap által előmozdított egyes környezeti és társadalmi jellemzők mérését támogatja az Amundi Csoport saját módszertana. Az Alap esetében a fenntarthatósági mutató szerepét az Amundi Csoport által meghatározott módszertan alapján számított ESG minősítés tölti be.

#### **I.6. Környezeti és társadalmi jellemzőkre vonatkozó módszertan**

A környezeti és társadalmi jellemzők teljesülésének mérésére az Amundi ESG minősítés módszertana szolgál. Az Amundi ESG minősítés, amelyet az ESG-pontszám meghatározásához használ, egy ESG mennyiségi pontszám, mely hét osztályba sorolható A-tól (a legjobb pontszámú univerzum) G-ig (a legrosszabb pontszámú univerzum).

#### **I.7. Adatforrások és adatfeldolgozás**

Az Amundi Csoport az ESG-pontszámokhoz a következő forrásokból származó adatokat használja: Moody, ISS-Oekom, MSCI és Sustainalytics.

A külső adatszolgáltatók adatminőségi ellenőrzésében az Alapkezelő nem vesz részt, azt kizárólag az Amundi Csoport Globális Adatkezelési Egysége végzi és irányítja.

A külső adatokat az Amundi Csoport Globális Adatkezelési Egysége gyűjti össze, ellenőrzi, és azokat beilleszti az SRI modulba. Az SRI modul egy Amundi Csoport által fejlesztett eszköz, amely biztosítja a külső adatszolgáltatóktól származó ESG-adatok gyűjtését, minőségellenőrzését és feldolgozását.

The minimum ratio of the Fund's sustainable investment: 5%.

Through its underlying investments, the Fund is designed to achieve a minimum of 0% investment in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the Taxonomy Regulation.

#### **I.5. Monitoring environmental and social characteristics**

The Fund Manager does not use designated ESG benchmark to measure the sustainability performance of the Fund. The Amundi Group's own methodology supports the measurement of certain environmental and social characteristics promoted by the Fund. The sustainability indicator for the Fund is the ESG rating calculated according to the methodology defined by the Amundi Group.

#### **I.6. Methodology for environmental and social characteristics**

The Fund measures the fulfilment of environmental and social characteristics by using the Amundi ESG rating methodology. The Amundi ESG rating, which is used to determine the ESG score, is a quantitative ESG score that can be divided into seven classes from A (best score) to G (the worst score).

#### **I.7. Data sources and data processing**

The Amundi Group collects data for calculating the ESG scores from Moody's, ISS-Oekom, MSCI and Sustainalytics.

The Fund Manager is not involved in the quality control of the data provided by external data providers. Such quality control is carried out and managed exclusively by the Global Data Management Unit of the Amundi Group.

The Global Data Management Unit of the Amundi Group collects and verifies the external data and insert them into the SRI module. The SRI module is a tool developed by the Amundi Group to ensure the proper collection, quality control and processing of ESG data provided by external data providers.

Emellett az Amundi Csoport saját módszertana szerint kiszámítja a kibocsátók ESG minősítését.

Az ESG-pontszámok meghatározásához az Amundi Csoport külső adatszolgáltatóktól származó adatokat, az Amundi Csoport által végzett belső ESG értékelés eredményeit, vagy a professzionális ESG-pontszámok és -értékelések nyújtására elismert, szabályozott harmadik féltől származó adatokat használ. Az intézményi szintű kötelező ESG-jelentések hiányában a becsült adatok az adatszolgáltatók módszertanának alapvető részét képezik.

### **I.8. Módszertani és adatkorlátok**

Az Alapkezelő módszertani korlátai az ESG-adatok használatához kapcsolódnak. Az ESG-adatok szabványosítása jelenleg zajlik, ami hatással lehet az adatok minőségére; az adatok lefedettsége szintén korlátot jelent. A jelenlegi és jövőbeli szabályozás várhatóan javítani fogja a szabványosított jelentéstételt és a vállalati közzétételt, amelyre az ESG-adatok támaszkodnak.

### **I.9. Átvilágítás**

Az Amundi Csoport az ESG-pontszámokat minden hónapban újraszámítja a kvantitatív módszertana szerint.

### **I.10. Szerepvállalási politikák**

Az Alapkezelő szerepvállalási, valamint a szavazati jogok gyakorlásával kapcsolatos döntéseit az általa kezelt kollektív befektetési formák (a továbbiakban: „Alapok”) befektetői érdekeit szem előtt tartva hozza meg, figyelembe véve a lentiekben kiemelt, a szavazási gyakorlatot befolyásoló szempontokat is.

### **I.11. Kijelölt referenciamutató**

Az Alapkezelő az Alap SFDR Rendelet 8. cikk (1) bekezdésének való megfelelését, azaz a környezeti és társadalmi jellemzők előmozdítását nem ESG jellemzőkkel rendelkező referenciamutató kijelölésével kívánja biztosítani, hanem az alkalmazott ESG módszertanával – értékelési, kiválasztási metódusával és kizárási politikájával.

In addition, the Amundi Group calculates the ESG rating of issuers based on its own methodology.

The Amundi Group uses data provided by external data providers, results of internal ESG assessments carried out by the Amundi Group or data received from regulated third parties recognised and entitled to provide professional ESG scores and assessments to determine ESG scores. Such estimated data forms the basis of the methodology of the data providers, due to the lack of mandatory ESG reports at the institutional level.

### **I.8. Limitations to methodologies and data**

The Fund Manager's methodological limitations are related to the use of ESG data. The standardisation of ESG data is ongoing, and that may have an impact on data quality. The coverage of data is also a limitation. Current and future regulations are expected to improve the standardised reporting and corporate disclosure on which ESG data relies.

### **I.9. Due diligence**

The Amundi Group recalculates the ESG scores every month according to its quantitative methodology.

### **I.10. Engagement policies**

The Fund Manager decides on the exercise of its voting rights and its engagement taking into account the interests of the investors of the collective investment undertakings it manages (hereinafter referred to as the "Funds"), and other aspects influencing the voting practices highlighted below.

### **I.11. Designated reference benchmark**

The Manager intends to ensure the compliance of the Fund with Article 8(1) of the SFDR Regulation, i.e. the promotion of environmental and social characteristics, not by designating a benchmark with ESG characteristics, but by applying ESG methodology (assessment and selection methodology and exclusion policy).