
Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF

(the “Fund”)

Sustainability-related disclosures

Select language

 English	02	 Finnish	11
 German	03	 Danish	12
 Italian	04	 Swedish	13
 French	05	 Croatian	14
 Dutch	07	 Hungarian	15
 Norwegian	08	 Slovak	16
 Portuguese	09	 Czech	17
 Spanish	10		



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (The “Fund”)

Sustainability-related disclosures

Summary

The Fund’s objective is to achieve the net total return performance of the NASDAQ-100 ESG Index® (the “Reference Index”), less fees, expenses and transaction costs. In order to achieve the investment objective, the Fund employs a replication method that looks to invest as far as possible and practicable in the constituents of the Reference Index.

This Fund promotes environmental and/or social characteristics but does not have as its objective sustainable investment, however the Fund intends to make sustainable investments. The environmental and/or social characteristics promoted by the Fund are to gain exposure to companies that meet certain ESG criteria i.e. issuers with limited/no involvement in certain business activities, with a more favourable ESG rating compared to similar issuers and with no involvement in severe ESG controversies. The Fund achieves this by tracking the Reference Index, which has a methodology that is consistent with attaining the environmental and social characteristics promoted by the Fund.

Through the exclusion criteria detailed in the methodology of the Reference Index it is ensured that investee companies follow good governance practices. The Fund takes into account the PAI indicators defined in Table 1 of Annex I of the RTS and ensures alignment with the OECD guidelines and UNGP, thereby ensuring that the sustainable investments do not cause any significant harm to environmental and/or social objectives.

A minimum of 90% of the Fund’s NAV will be selected according to the binding elements of the investment strategy. Up to 10% of the Fund’s NAV may not be aligned with the environmental and/or social characteristics of the Fund, this portion of the Fund may be invested in financial derivative instruments for hedging and/or efficient portfolio management purposes and cash for ancillary liquidity purposes. A minimum of 10% of the Fund’s NAV will be in sustainable investments.

The Manager monitors the tracking error of the Fund on an ongoing basis. The Manager also monitors and measures the Fund’s performance on other metrics, using indicators such as the Fund’s ESG score, ESG rating, carbon intensity and exclusion criteria, by aggregating data from the index provider, and third-party data providers. The Manager compares against the same indicators for the Reference Index to measure the attainment of the environmental and/or social characteristics promoted by the Fund. The Manager also monitors the degree to which the ESG characteristics of the Fund are an improvement over those of a relevant comparable broad market index.

In order to assess the quality of the index provider’s data, the Manager carries out due diligence on the index provider prior to fund launch and on an ongoing, periodic basis. The Manager may also utilise data from other third-party data providers for comparison purposes, allowing the Manager to identify and challenge any inconsistencies. The Manager does not estimate any of the data or use any estimated data from third party data providers.

There are limitations to the data and methodologies used to measure the attainment of the environmental and social characteristics, e.g. there may be insufficient data coverage by the index provider and third-party data providers, or there may be errors in the data from third party data providers, including index constituent data disseminated by the index provider. However, such limitations are not expected to have any material impact on the Fund’s overall ability to attain the environmental and/or social characteristics which are met by tracking the Reference Index.

Invesco’s engagement policy can be accessed [here](#) – ‘Stewardship Report’.

Please refer to the index provider’s website for input data, the methodologies used to select those data, the rebalancing methodologies and how the Reference Index is calculated: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

For further details, please refer to the “Sustainability-related disclosures” document available in English on our websites.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (der „Fonds“) Nachhaltigkeitsbezogene Angaben

Zusammenfassung

Das Anlageziel des Fonds besteht darin, die Netto-Gesamtrendite-Performance des NASDAQ-100 ESG Index[®] (der „Referenzindex“) abzüglich von Gebühren, Aufwendungen und Transaktionskosten zu erzielen. Der Fonds verwendet zur Erreichung des Anlageziels eine Nachbildungsmethode, die darauf abzielt, so weit wie möglich und praktikabel in die Bestandteile des Referenzindex zu investieren.

Dieser Fonds fördert ökologische und/oder soziale Eigenschaften, verfolgt jedoch nicht das Ziel einer nachhaltigen Anlage. Der Fonds beabsichtigt jedoch, nachhaltige Anlagen zu tätigen. Die vom Fonds geförderten ökologischen und/oder sozialen Merkmale bestehen darin, ein Engagement in Unternehmen aufzubauen, die bestimmte ESG-Kriterien erfüllen, d. h. Emittenten mit begrenzter/keiner Beteiligung an bestimmten Geschäftsaktivitäten, Mit einem besseren ESG-Rating als ähnliche Emittenten und ohne Verwicklung an schwerwiegenden ESG-Kontroversen. Der Fonds erreicht dies durch Nachbildung des Referenzindex, dessen Methodik der Erzielung der vom Fonds geförderten ökologischen und sozialen Merkmale entspricht.

Durch die in der Methodik des Referenzindex beschriebenen Ausschlusskriterien wird sichergestellt, dass die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung befolgen. Der Fonds berücksichtigt die PAI-Indikatoren, die in Tabelle 1 von Anhang I der RTS definiert sind, und stellt die Übereinstimmung mit den OECD-Leitlinien und dem UNGP sicher, wodurch gewährleistet wird, dass die nachhaltigen Investitionen keine erheblichen Beeinträchtigungen der ökologischen und/oder sozialen Ziele verursachen.

Mindestens 90 % des NIW des Fonds werden nach den verbindlichen Elementen der Anlagestrategie ausgewählt. Bis zu 10 % des NIW des Fonds entsprechen möglicherweise nicht den ökologischen und/oder sozialen Merkmalen des Fonds. Dieser Anteil des Fonds kann zu Absicherungszwecken und/oder zum Zwecke eines effizienten Portfoliomanagements in derivative Finanzinstrumente und zu Liquiditätszwecken in Barmittel investiert werden. Mindestens 10 % des NIW des Fonds werden in nachhaltige Anlagen investiert.

Die Verwaltungsgesellschaft überwacht den Tracking Error des Fonds laufend. Die Verwaltungsgesellschaft überwacht und misst die Performance des Fonds auch anhand anderer Kennzahlen, indem sie Indikatoren wie den ESG-Score des Fonds, das ESG-Rating, die Kohlenstoffintensität und Ausschlusskriterien verwendet, indem sie Daten des Indexanbieters und externe Datenanbieter zusammenfasst. Die Verwaltungsgesellschaft vergleicht den Wert mit denselben Indikatoren für den Referenzindex, um das Erreichen der vom Fonds geförderten ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen. Die Verwaltungsgesellschaft überwacht zudem das Ausmaß, in dem die ESG-Merkmale des Fonds eine Verbesserung gegenüber denen eines relevanten vergleichbaren breiten Marktindex darstellen.

Um die Qualität der Daten des Indexanbieters zu beurteilen, führt die Verwaltungsgesellschaft vor der Auflegung des Fonds und in regelmäßigen Abständen eine Due-Diligence-Prüfung des Indexanbieters durch. Die Verwaltungsgesellschaft kann auch Daten von anderen externen Datenanbietern zu Vergleichszwecken verwenden, sodass die Verwaltungsgesellschaft Inkonsistenzen identifizieren und hinterfragen kann. Die Verwaltungsgesellschaft nimmt keine Schätzung der Daten vor und verwendet keine geschätzten Daten von externen Datenanbietern.

Im Hinblick auf die Daten und Methoden, die zur Messung der Erreichung der ökologischen und sozialen Merkmale verwendet werden, gibt es Einschränkungen, z. B. kann die Datenabdeckung durch den Indexanbieter und dritte Datenanbieter unzureichend sein, oder es können Fehler in den Daten von dritten Datenanbietern vorliegen, einschließlich der vom Indexanbieter verbreiteten Daten zu den Indexbestandteilen. Es wird jedoch nicht erwartet, dass diese Beschränkungen wesentliche Auswirkungen auf die Gesamtfähigkeit des Fonds haben werden, die ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften zu erreichen, die durch die Nachbildung des Referenzindex erreicht werden.

Die Engagement-Politik von Invesco kann [hier](#) abgerufen werden – ‘Stewardship Report’.

Informationen zu den Inputdaten, den zur Auswahl dieser Daten verwendeten Methoden, den Neugewichtungsmethoden und der Berechnung des Referenzindex finden Sie auf der Website des Indexanbieters: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Weitere Einzelheiten entnehmen Sie bitte dem Dokument „Nachhaltigkeitsbezogene Angaben“, das auf unseren Websites in englischer Sprache zur Verfügung steht.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (il “Fondo”)

Informativa sulla sostenibilità

Sintesi

L'obiettivo del Fondo è conseguire la performance, in termini di rendimento totale netto dell'Indice NASDAQ-100 ESG Index® (l'“Indice di riferimento”), al netto di commissioni, spese e costi di transazione. Al fine di conseguire l'obiettivo d'investimento, il Fondo utilizza un metodo di replica finalizzato a investire nei limiti del possibile e praticabile in elementi costitutivi dell'Indice di riferimento.

Il Fondo promuove caratteristiche ambientali e/o sociali ma non ha come obiettivo gli investimenti sostenibili. Tuttavia, intende effettuare investimenti sostenibili. Le caratteristiche ambientali e/o sociali promosse dal Fondo si riferiscono all'acquisizione dell'esposizione a società che soddisfano determinati criteri ESG, ossia emittenti con coinvolgimento limitato/nullo in determinate attività commerciali, con un rating ESG più positivo rispetto a emittenti analoghi e che non sono coinvolte in gravi controversie ESG. Il Fondo raggiunge tale risultato replicando l'Indice di riferimento, che ha una metodologia coerente con il conseguimento delle caratteristiche ambientali e sociali promosse dal Fondo.

Attraverso i criteri di esclusione illustrati nella metodologia dell'Indice di riferimento, si garantisce che le imprese beneficiarie degli investimenti seguano prassi di buona governance. Il Fondo tiene conto degli indicatori PAI definiti nella Tabella 1 dell'Allegato I dell'RTS e garantisce l'allineamento alle linee guida dell'OCSE e dell'UNGP, assicurando in tal modo che gli investimenti sostenibili non arrechino danni significativi agli obiettivi ambientali e/o sociali.

Almeno il 90% del NAV del Fondo sarà selezionato in base agli elementi vincolanti della strategia d'investimento. Fino al 10% del NAV del Fondo può non essere allineato alle caratteristiche ambientali e/o sociali del Fondo; questa parte del Fondo può essere investita in strumenti finanziari derivati a fini di copertura e/o di una gestione efficiente del portafoglio e in liquidità al fine di detenere, su base accessoria, mezzi liquidi. Almeno il 10% del NAV del Fondo sarà in investimenti sostenibili.

Il Gestore monitora su base continuativa il tracking error del Fondo. Inoltre, il Gestore monitora e misura la performance del Fondo in base ad altri parametri, utilizzando indicatori quali il punteggio ESG del Fondo, il rating ESG, l'intensità di carbonio e i criteri di esclusione, aggregando i dati del fornitore dell'indice e dei fornitori terzi di dati. Il Gestore effettua un raffronto con gli stessi indicatori dell'Indice di riferimento per misurare il conseguimento delle caratteristiche ambientali e/o sociali promosse dal Fondo. Il Gestore monitora inoltre il grado di miglioramento delle caratteristiche ESG del Fondo rispetto a quelle di un indice di mercato generale comparabile.

Al fine di valutare la qualità dei dati del fornitore dell'indice, il Gestore effettua la due diligence sul fornitore dell'indice prima del lancio del fondo e su base periodica e continuativa. Il Gestore può inoltre utilizzare i dati di altri fornitori terzi di dati a scopo di confronto, ciò che gli consente di individuare e verificare eventuali incongruenze. Il Gestore non stima alcun dato né utilizza dati stimati di fornitori terzi di dati.

Vi sono limitazioni ai dati e alle metodologie utilizzati per misurare il conseguimento delle caratteristiche ambientali e sociali, ad esempio, la copertura dei dati da parte del fornitore dell'indice e dei fornitori terzi di dati potrebbe essere insufficiente, oppure potrebbero verificarsi errori nei dati di fornitori terzi, compresi i dati sugli elementi costitutivi dell'indice divulgati dal fornitore dell'indice. Tuttavia, tali limitazioni non dovrebbero avere alcun impatto sostanziale sulla capacità complessiva del Fondo di conseguire le caratteristiche ambientali e/o sociali che vengono rispettate replicando l'Indice di riferimento.

La politica di coinvolgimento, il cosiddetto “engagement”, di Invesco è riportata [qui](#) – ‘Stewardship Report’.

Per i dati di input, le metodologie utilizzate per selezionare tali dati, le metodologie di ribilanciamento e le modalità di calcolo dell'Indice di riferimento, si rimanda al sito web del fornitore dell'indice: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Per ulteriori dettagli, si rimanda al documento “Sustainability-related disclosures” (Informativa sulla sostenibilità) disponibile in inglese sui nostri siti Web.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (le « Compartiment »)

Publication d'informations en matière de durabilité

Résumé

Le Fonds a pour objectif d'atteindre la performance de rendement total net de l'indice NASDAQ-100 ESG Index® (l'« Indice de référence »), moins les frais, commissions et coûts de transaction. Afin d'atteindre son objectif d'investissement, le Fonds emploie une méthode de répllication visant à investir autant que possible dans les composantes de l'Indice de référence.

Ce Fonds promeut des caractéristiques environnementales et/ou sociales, mais n'a pas comme objectif un investissement durable ; il a toutefois l'intention de réaliser ce type d'investissements. Les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par le Fonds consistent à obtenir une exposition à des sociétés qui répondent à certains critères ESG, c'est-à-dire des émetteurs intervenant peu ou pas dans certaines activités commerciales, dont la notation ESG est plus favorable que celle des émetteurs similaires, et qui ne sont pas impliqués dans de graves controverses en matière d'ESG. Pour ce faire, le Fonds réplique l'Indice de référence, dont la méthodologie concorde avec l'objectif d'atteindre les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Grâce aux critères d'exclusion détaillés dans la méthodologie de l'Indice de référence, il est garanti que les sociétés dans lesquelles le produit financier investit suivent des pratiques de bonne gouvernance. Le Compartiment prend en compte les indicateurs des principales incidences négatives (PIN) définis dans le Tableau 1 de l'Annexe I du RTS et veille à s'aligner sur les directives de l'OCDE et les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme, s'assurant ainsi que les investissements durables ne nuisent pas de manière significative aux objectifs environnementaux et/ou sociaux.

Un minimum de 90 % de la VL du Fonds sera sélectionné en fonction des éléments contraignants de la stratégie d'investissement. Jusqu'à 10 % de la VL du Fonds peuvent ne pas être alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales de ce dernier. Cette fraction peut être investie dans des instruments financiers dérivés à des fins de couverture et/ou de gestion efficace de portefeuille, ainsi que dans des liquidités à des fins de liquidité accessoire. Un minimum de 10 % de la VL du Fonds sera investi dans des investissements durables.

Le Gestionnaire surveille en permanence l'écart de suivi du Fonds. Le Gestionnaire surveille et mesure également la performance du Fonds par rapport à d'autres paramètres, à l'aide d'indicateurs tels que le score ESG du Fonds, sa notation ESG, l'intensité carbone et les critères d'exclusion, en regroupant les données du fournisseur d'indice et des fournisseurs de données tiers. Le Gestionnaire les compare aux mêmes indicateurs de l'Indice de référence pour mesurer la réalisation des caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par le Fonds. Le Gestionnaire surveille également le degré d'amélioration des caractéristiques ESG du Fonds par rapport à celles d'un indice de marché large comparable pertinent.

Afin d'évaluer la qualité des données du fournisseur d'indice, le Gestionnaire effectue une diligence raisonnable sur le fournisseur d'indice avant le lancement du fonds, puis de façon régulière et périodique. Le Gestionnaire peut également utiliser les données d'autres fournisseurs de données tiers à des fins de comparaison, ce qui lui permet d'identifier et de poser un regard critique sur toute incohérence. Le Gestionnaire n'estime aucune donnée ni n'utilise aucune donnée estimée provenant de fournisseurs de données tiers.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (le « Compartiment »)

Publication d'informations en matière de durabilité

Les données et les méthodologies utilisées pour mesurer la réalisation des caractéristiques environnementales et sociales présentent des limites. Par exemple, la couverture des données par le fournisseur de l'indice et les fournisseurs de données tiers peut être insuffisante, ou il peut y avoir des erreurs dans les données provenant de fournisseurs de données tiers, y compris les données des composantes de l'indice diffusées par son fournisseur. Toutefois, ces limites ne devraient pas avoir d'impact significatif sur la capacité globale du Fonds à atteindre les caractéristiques environnementales et/ou sociales, qui sont remplies par la réplication de l'Indice de référence.

La politique d'engagement d'Invesco est consultable [ici](#) – 'Stewardship Report'.

Veuillez vous reporter au site Internet du fournisseur de l'indice pour connaître les données d'entrée, les méthodologies utilisées pour sélectionner ces données, les méthodologies de rééquilibrage et la manière dont l'Indice de référence est calculé : <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Pour plus d'informations, veuillez consulter le document « Publication d'informations en matière de durabilité » disponible en anglais sur nos sites Web.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (het “Fonds”) Informatieverschaffing over duurzaamheid

Samenvatting

De doelstelling van het Fonds is het netto totaalrendement te verwezenlijken van de NASDAQ-100 ESG Index® (de “Referentie-index”), min vergoedingen, uitgaven en transactiekosten. Om de beleggingsdoelstelling te verwezenlijken, hanteert het Fonds een replicatiemethode die ernaar streeft maximaal te beleggen in de onderdelen van de Referentie-index.

Dit Fonds promoot ecologische en/of sociale kenmerken, maar heeft duurzaam beleggen niet als doelstelling. Het Fonds is echter wel voornemens duurzaam te beleggen. De ecologische en/of sociale kenmerken die het Fonds promoot, zijn bedoeld om blootstelling te verwerven aan bedrijven die voldoen aan bepaalde ESG-criteria, d.w.z. emittenten die beperkt of niet zijn betrokken bij bepaalde bedrijfsactiviteiten, met een gunstigere ESG-rating dan vergelijkbare emittenten en zonder betrokkenheid bij ernstige ESG-controverses. Het Fonds realiseert dit door de Referentie-index te volgen, die een methode heeft die consistent is met het nakomen van de ecologische en sociale kenmerken die het Fonds promoot.

De exclusiecriteria die worden beschreven in de methodologie van de Referentie-index zorgen ervoor dat de ondernemingen waarin is belegd praktijken op het gebied van goed bestuur toepassen. Het Fonds houdt rekening met de PAI-indicatoren die zijn gedefinieerd in Tabel 1 van Bijlage I van de RTS en zorgt voor overeenstemming met de OESO-richtsnoeren en de leidende beginselen van de VN (UNGP), en waarborgt zo dat de duurzame beleggingen geen ernstige afbreuk doen aan ecologische en/of sociale doelstellingen.

Minimaal 90% van de IW van het Fonds wordt geselecteerd op basis van de bindende elementen van de beleggingsstrategie. Tot 10% van de IW van het Fonds is mogelijk niet afgestemd op de ecologische en/of sociale kenmerken van het Fonds. Dit deel van het Fonds kan worden belegd in financiële derivaten voor afdekkingsdoeleinden en/of voor efficiënt portefeuillebeheer evenals in contanten voor aanvullende liquiditeit. Minimaal 10% van de IW van het Fonds bestaat uit duurzame beleggingen.

De Beheerder volgt de tracking error van het Fonds continu. De Beheerder bewaakt en meet tevens het rendement van het Fonds op andere metriekeken aan de hand van indicatoren zoals de ESG-score van het Fonds, de ESG-rating, de koolstofintensiteit en de uitsluitingscriteria door gegevens van de indexprovider en derde gegevensproviders samen te voegen. De Beheerder vergelijkt deze met dezelfde indicatoren voor de Referentie-index om het bereiken van de ecologische en/of sociale kenmerken te meten die het Fonds promoot. De Beheerder monitort ook de mate waarin de ESG-kenmerken van het Fonds een verbetering zijn ten opzichte van die van een relevante vergelijkbare brede marktindex.

Om de kwaliteit van de gegevens van de indexaanbieder te beoordelen, voert de Beheerder vóór de introductie van het fonds en op continue, periodieke basis due diligence uit op de indexaanbieder. De Beheerder kan ook gegevens van andere externe gegevensproviders gebruiken voor vergelijkingsdoeleinden, zodat de Beheerder eventuele inconsistenties kan identificeren en bestrijden. De Beheerder maakt geen schattingen van de gegevens en gebruikt geen geschatte gegevens van externe gegevensproviders.

Er zijn beperkingen wat betreft de gegevens en methoden die worden gebruikt om het bereiken van de ecologische en sociale kenmerken te meten, er kan bijv. onvoldoende gegevensdekking zijn door de indexprovider en externe gegevensaanbieders, of er kunnen fouten zijn in de gegevens van externe gegevensproviders, waaronder in componenten van de indexgegevens die door de indexprovider worden verspreid. Er wordt echter niet verwacht dat dergelijke beperkingen een wezenlijke impact hebben op het algemene vermogen van het Fonds om de ecologische en/of sociale kenmerken te bereiken waaraan wordt voldaan door het volgen van de Referentie-index.

Het engagementbeleid van Invesco kan [hier](#) worden geraadpleegd – ‘Stewardship Report’.

Raadpleeg de website van de indexaanbieder voor inputgegevens, de methoden die worden gebruikt om die gegevens te selecteren, de herbalanceringsmethoden en hoe de Referentie-index wordt berekend: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Raadpleeg voor meer informatie het document “Sustainability-related disclosures” dat in het Engels beschikbaar is op onze websites.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF («fondet»)

Bærekraftsrelaterte offentliggjøringer av opplysninger

Sammendrag

Fondets mål er å oppnå en verdiutvikling tilsvarende netto totalavkastning for indeksen MNASDAQ-100 ESG Index® («referanseindeksen»), fratrasket gebyrer, utgifter og transaksjonskostnader. For å oppnå investeringsmålet benytter fondet en replikeringsmetode som søker å investere så langt det er mulig og praktisk gjennomførbart i referanseindeksens bestanddeler.

Dette fondet fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper, men har ikke bærekraftsinvestering som mål. Fondet har imidlertid til hensikt å foreta bærekraftsinvesteringer. De miljømessige og/eller sosiale egenskapene som fremmes av fondet, er å oppnå eksponering mot selskaper som oppfyller visse ESG-kriterier, dvs. utstedere med begrenset/ingen involvering i visse forretningsaktiviteter, med en mer gunstig ESG-vurdering sammenlignet med lignende utstedere og som ikke er involvert i alvorlige ESG-kontroverser. Fondet oppnår dette ved å følge referanseindeksen, som har en metodikk som er forenlig med å oppnå de miljømessige og sosiale egenskapene fondet fremmer.

Man sikrer at selskapene man investerer i, følger god styringspraksis gjennom eksklusjonskriteriene som er beskrevet i referanseindeksens metodikk. Fondet tar hensyn til PAI-indikatorene som definert i tabell 1 i vedlegg I av RTS og sikrer samsvar med OECDs retningslinjer og FNs veiledende prinsipper, og dermed sørger man for at de bærekraftige investeringene ikke forårsaker noen betydelig skade på miljømessige og/eller sosiale mål.

Minst 90 % av fondets NAV vil bli valgt ut i henhold til de bindende elementene i investeringsstrategien. Det kan hende at opptil 10 % av fondets NAV ikke er i samsvar med fondets miljømessige og/eller sosiale egenskaper. Denne delen av fondet kan investeres i finansielle derivatinstrumenter for sikring og/eller effektiv porteføljeforvaltning og kontanter med sikte på sekundær likviditet. Minst 10 % av fondets NAV vil være i bærekraftige investeringer.

Forvalteren overvåker løpende fondets relative volatilitet. Forvalteren overvåker og måler også fondets ytelse på andre beregninger, ved å anvende indikatorer som fondets ESG-score, ESG-vurdering, karbonintensitet og kriterier for utelukkelse, ved å samle inn data fra indekssleverandøren og tredjepartsleverandører av data. Forvalteren sammenligner med de samme indikatorene for referanseindeksen for å måle oppnåelsen av de miljømessige og/eller sosiale egenskapene fondet fremmer. Forvalteren overvåker også i hvilken grad fondets ESG-egenskaper utgjør en forbedring i forhold til en relevant sammenlignbar, bred markedsindeks.

For å vurdere kvaliteten på indekssleverandørens data gjennomfører forvalteren due diligence overfor indekssleverandøren før fondsansøring og dessuten på løpende, regelmessig basis. Forvalteren kan også benytte data fra andre tredjepartsleverandører av data for sammenligningsformål, slik at lederen kan identifisere og ta fatt i eventuelle inkonsekvenser. Forvalteren estimerer ikke noen av dataene og benytter heller ikke estimerte data fra tredjepartsleverandører av data.

Det finnes begrensninger i dataene og metodikken som anvendes for å måle oppnåelsen av de miljømessige og sosiale egenskapene, for eksempel kan det finnes utilstrekkelig datadekning hos indekssleverandøren og tredjepartsleverandører av data, eller det kan foreligge feil i dataene fra tredjepartsleverandører av data, inkludert indeksbestanddeler som formidles av indekssleverandøren. Slike begrensninger forventes imidlertid ikke å ha vesentlig innvirkning på fondets samlede evne til å oppnå de miljømessige og/eller sosiale egenskapene som oppfylles ved å følge referanseindeksen.

Invescos engasjementsretningslinjer er å finne [her](#) – 'Stewardship Report'.

På indekssleverandørens nettsted finnes en nærmere beskrivelse av grunnlagsdata, metodikken som benyttes for å velge ut disse dataene, rebalanseringsmetodikken og hvordan referanseindeksen beregnes: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Hvis du vil ha mer informasjon, kan du se dokumentet «Bærekraftsrelaterte offentliggjøringer av opplysninger» som er tilgjengelig på engelsk på nettstedene våre.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (o “Fundo”)

Divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade

Resumo

O objetivo do Fundo é alcançar o desempenho de retorno total líquido do NASDAQ-100 ESG Index® (o “Índice de Referência”), deduzido de comissões, despesas e custos de transação. Para alcançar o objetivo de investimento, o Fundo utiliza um método de replicação que procura investir tanto quanto possível e exequível nos constituintes do Índice de Referência.

Este Fundo promove características ambientais e/ou sociais, mas não tem como objetivo o investimento sustentável; no entanto, o Fundo pretende realizar investimentos sustentáveis. As características ambientais e/ou sociais promovidas pelo Fundo destinam-se a obter exposição a empresas que cumpram determinados critérios ESG, ou seja, emittentes com envolvimento limitado/inexistente em determinadas atividades de negócio, com uma notação ESG mais favorável em comparação com emittentes semelhantes e sem envolvimento em controvérsias ESG significativas. Com vista a este objetivo, o Fundo acompanha o Índice de Referência, que tem uma metodologia consistente com a obtenção das características ambientais e sociais promovidas pelo Fundo.

Através dos critérios de exclusão detalhados na metodologia do Índice de Referência, é garantido que as empresas beneficiárias do investimento seguem boas práticas de governação. O Fundo tem em consideração os indicadores PAI (principais impactos negativos) definidos no Quadro 1 do Anexo I, RTS (normas técnicas de regulamentação), e assegura o alinhamento com as orientações da OCDE e com os Princípios Orientadores das Nações Unidas sobre Empresas e Direitos Humanos, assegurando assim que os investimentos sustentáveis não prejudicam significativamente objetivos ambientais e/ou sociais.

Um mínimo de 90% do VPL do Fundo será selecionado de acordo com os elementos vinculativos da estratégia de investimento. Até 10% do VPL do Fundo poderá não estar alinhado com as características ambientais e/ou sociais do Fundo. Esta parte do Fundo poderá ser investida em instrumentos financeiros derivados para fins de cobertura e/ou gestão eficiente da carteira e numerário para fins de liquidez auxiliar. Um mínimo de 10% do VPL do Fundo será alocado a investimentos sustentáveis.

O Gestor monitoriza o “tracking error” do Fundo numa base contínua. O Gestor também monitoriza e mede o desempenho do Fundo com base noutras métricas, utilizando indicadores como a classificação ESG do Fundo, a notação ESG, a intensidade do carbono e os critérios de exclusão, agregando dados do fornecedor do índice e de fornecedores de dados externos. O Gestor realiza comparações com os mesmos indicadores do Índice de Referência para medir a obtenção das características ambientais e/ou sociais promovidas pelo Fundo. O Gestor também monitoriza o grau em que as características ESG do Fundo são uma melhoria face às de um índice de mercado amplo comparável relevante.

Para avaliar a qualidade dos dados do fornecedor do índice, o Gestor realiza diligência devida junto do fornecedor do índice antes do lançamento do fundo e numa base contínua e periódica. O Gestor também pode utilizar dados de fornecedores de dados externos para fins de comparação, permitindo-lhe identificar e questionar eventuais inconsistências. O Gestor não faz uma estimativa de quaisquer dados nem utiliza estimativas de dados de fornecedores de dados externos.

Existem limitações aos dados e metodologias utilizados para medir a obtenção das características ambientais e sociais; por exemplo, poderá não haver cobertura de dados suficiente por parte do fornecedor do índice e de fornecedores de dados externos, ou poderão verificar-se erros nos dados de fornecedores de dados externos, incluindo dados constituintes do índice divulgados pelo fornecedor do índice. No entanto, não se prevê que essas limitações tenham qualquer impacto material na capacidade global do Fundo de atingir as características ambientais e/ou sociais que são cumpridas através do acompanhamento do Índice de Referência.

A política de envolvimento da Invesco pode ser acesada [aqui](#) – ‘Stewardship Report’.

Consulte o website do fornecedor do índice para obter os dados introduzidos, as metodologias utilizadas para selecionar esses dados, as metodologias de reponderação e a forma como o Índice de Referência é calculado: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Para obter mais detalhes, consulte o documento “Divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade” disponível em inglês nos nossos websites.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (el «Fondo»)

Información relativa a la sostenibilidad

Resumen

El objetivo del Fondo es lograr la rentabilidad total neta del NASDAQ-100 ESG Index® (el «Índice de referencia»), una vez deducidas las comisiones, los gastos y los costes de transacción. Para lograr el objetivo de inversión, el Fondo emplea un método de réplica que busca invertir en la medida de lo posible y factible en los componentes del Índice de referencia.

Este Fondo promueve características medioambientales o sociales, pero no tiene como objetivo la inversión sostenible; sin embargo, el Fondo pretende realizar inversiones sostenibles. Las características medioambientales o sociales promovidas por el Fondo consisten en obtener exposición a empresas que cumplen determinados criterios ESG, es decir, emisores con una participación limitada o nula en determinadas actividades comerciales, con una calificación ESG más favorable en comparación con emisores similares y sin implicación en controversias ESG graves. El Fondo lo logra mediante la reproducción del Índice de referencia, que tiene una metodología coherente con la consecución de las características medioambientales y sociales que promueve el Fondo.

Mediante los criterios de exclusión detallados en la metodología del Índice de referencia, se garantiza que las empresas en las que se invierte sigan prácticas de buena gobernanza. El Fondo tiene en cuenta los indicadores de principales incidencias adversas definidos en el cuadro 1 del anexo I de las Normas Técnicas de Regulación y garantiza la alineación con las directrices de la OCDE y los Principios Rectores de la ONU, garantizando así que las inversiones sostenibles no causen ningún perjuicio significativo a los objetivos medioambientales o sociales.

Se seleccionará un mínimo del 90% del Valor liquidativo del Fondo de acuerdo con los elementos vinculantes de la estrategia de inversión. Es posible que hasta el 10% del Valor liquidativo del Fondo no esté alineado con las características medioambientales o sociales del Fondo. Esta parte del Fondo podrá invertirse en instrumentos financieros derivados con fines de cobertura o de gestión eficiente de la cartera, y efectivo con fines de liquidez auxiliares. Se destinará un mínimo del 10% del Valor liquidativo del Fondo a inversiones sostenibles.

El Gestor supervisa el error de reproducción del Fondo de forma continuada. El Gestor también supervisa y mide la rentabilidad del Fondo con respecto a otras métricas, utilizando indicadores como la puntuación ESG del Fondo, la calificación ESG, la intensidad de carbono y los criterios de exclusión, agregando datos del proveedor del índice y de proveedores de datos externos. El Gestor realiza la comparación con los mismos indicadores del Índice de referencia para medir la consecución de las características medioambientales o sociales promovidas por el Fondo. El Gestor también supervisa el grado en que las características ESG del Fondo suponen una mejora con respecto a las de un índice de mercado amplio comparable pertinente.

Con el fin de evaluar la calidad de los datos del proveedor del índice, el Gestor lleva a cabo una diligencia debida con respecto al proveedor del índice antes del lanzamiento del fondo y de forma periódica y continua. El Gestor también puede utilizar datos de otros proveedores de datos con fines de comparación, lo que permite al Gestor identificar y cuestionar cualquier incoherencia. El Gestor no realiza estimaciones de ninguno de los datos ni utiliza datos estimados de proveedores de datos de terceros.

Existen limitaciones en relación con los datos y las metodologías utilizadas para medir la consecución de las características medioambientales y sociales; por ejemplo, puede que el proveedor del índice y los proveedores de datos externos no ofrezcan una cobertura de datos suficiente o puede haber errores en los datos de proveedores de datos externos, incluidos los datos de los componentes del índice divulgados por el proveedor del índice. Sin embargo, no se espera que esas limitaciones tengan un impacto significativo en la capacidad general del Fondo para alcanzar las características medioambientales o sociales que se cumplen al replicar el Índice de referencia.

Se puede acceder a la política de compromiso de Invesco [aquí](#) – ‘Stewardship Report’.

Consulte el sitio web del proveedor del índice para ver los datos utilizados, las metodologías empleadas para seleccionar esos datos, las metodologías de reequilibrio y cómo se calcula el Índice de referencia: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Para obtener más información, consulte el documento «Información relativa a la sostenibilidad» disponible en inglés en nuestros sitios web.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF ("rahasto")

Kestävyyteen liittyvä tiedonanto

Yhteenveto

Rahaston tavoitteena on saavuttaa NASDAQ-100 ESG Index® -indeksin ("viiteindeksi") nettokokonaistuotto, josta vähennetään palkkiot, kulut ja tapahtumakulut. Saavuttaakseen sijoitustavoitteensa rahasto käyttää toistomenetelmää, joka pyrkii mahdollisuuksien mukaan sijoittamaan viiteindeksin osatekijöihin.

Rahasto edistää ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia. Kestävien sijoitusten tekeminen ei ole sen tavoitteena, mutta se aikoo tehdä kestäviä sijoituksia. Rahaston edistämä ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvä ominaisuus on sijoittaminen tietty ESG-kriteerit täyttäviin yrityksiin eli liikkeeseenlaskijoihin, jotka osallistuvat vain vähäisissä määrin tai eivät lainkaan tiettyyn liiketoimintaan, joilla on parempi ESG-luokitus verrattuna samankaltaisiin liikkeeseenlaskijoihin ja jotka eivät ole osallisina vakavissa ESG-kiistanalaisuuksissa. Rahasto saavuttaa tämän tavoitteen seuraamalla viiteindeksiä, jonka menetelmät soveltuvat rahaston edistämien ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyvien tavoitteiden saavuttamiseen.

Vertailuindeksin menetelmissä eriteltyjen poissulkukriteerien avulla varmistetaan, että sijoituskohteena olevat yritykset noudattavat hyvää hallintotapaa. Rahasto ottaa huomioon RTS:n liitteessä I olevassa taulukossa 1 määritelty PAI-indikaattorit ja varmistaa niiden yhdenmukaisuuden OECD:n toimintaohjeiden ja YK:n yrityksiä ja ihmisoikeuksia koskevien periaatteiden kanssa ja varmistaa siten, että kestävät sijoitukset eivät aiheuta merkittävää haittaa ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyville tavoitteille.

Vähintään 90 prosenttia rahaston nettoarvosta valitaan sijoitusstrategian sitovien elementtien mukaisesti. Enintään 10 prosenttia rahaston nettoarvosta voi poiketa rahaston ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvistä ominaisuuksista, ja tämä osuus rahastosta voidaan sijoittaa rahoitusjohdannaisinstrumentteihin suojausta ja/tai tehokasta salkunhoitoa varten ja käteiseen täydentävän likviditeetin varmistamiseksi. Vähintään 10 prosenttia rahaston nettoarvosta tehdään kestäviin sijoituksiin.

Rahastonhoitaja seuraa rahaston aktiiviriskiä jatkuvasti. Rahastonhoitaja seuraa ja mittaa rahaston tuotto- ja arvonkehitystä myös muilla mittareilla, käyttämällä indikaattoreita, kuten rahaston ESG-pistemäärää, ESG-luokitusta, hiilijalanjälkeä ja kolmansien osapuolten tietoja. Rahastonhoitaja mittaa rahaston edistämien ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien saavuttamista tekemällä vertailuja samoihin viiteindeksin indikaattoreihin. Rahastonhoitaja seuraa myös, missä määrin rahaston ESG-ominaisuudet merkitsevät parannusta jonkin asiaankuuluvan vertailukelpoisen laajan markkinaindeksin ESG-ominaisuuksiin verrattuna.

Rahastonhoitaja arvioi indeksin tarjoajan antamien tietojen laatua toteuttamalla asianmukaista huolellisuutta koskevan tarkastuksen indeksin tarjoajalle ennen rahaston julkaisemista ja sen jälkeen säännöllisesti määräajoin. Rahastonhoitaja voi myös hyödyntää muiden kolmansien osapuolten tietoja vertailutarkoituksessa, jotta rahastonhoitaja voi tunnistaa ja käsitellä mahdollisia epäjohtonmukaisuuksia. Mitkään näistä tiedoista eivät ole rahastonhoitajan arvioita eikä rahastonhoitaja käytä kolmansien osapuolten antamia arvioituja tietoja.

Ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien arviointiin käytettävillä tiedoilla ja menetelmillä on rajoituksensa. Indeksien tarjoajan ja kolmansien osapuolten tiedot eivät välttämättä ole riittävän kattavia tai kolmansien osapuolten tiedoissa, mukaan lukien indeksin tarjoajan toimittamissa indeksin osatekijöitä koskevista tiedoista, voi olla virheitä. Näiden rajoitusten ei kuitenkaan odoteta vaikuttavan merkittävästi rahaston yleisiin mahdollisuuksiin saavuttaa ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia, jotka saavutetaan seuraamalla viiteindeksiä.

Invescon yhteistyökäytäntö on saatavilla [täältä](#) – 'Stewardship Report'.

Indeksien tarjoajan verkkosivustossa on tietoa syöttötiedoista, tietojen valitsemiseen käytetyistä menetelmistä, uudelleenpainotusmenetelmistä ja viiteindeksin laskemisesta: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Lisätietoja on asiakirjassa Kestävyyteen liittyvien tietojen antaminen, joka on saatavilla englanniksi verkkosivuillamme.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF ("fonden")

Bæredygtighedsrelaterede oplysninger

Oversigt

Fondens mål er at opnå et samlet nettoafkast som i NASDAQ-100 ESG Index® ("referenceindekset") med fradrag af gebyrer, udgifter og transaktionsomkostninger. Til at opnå investeringsmålet anvender fonden en replikeringsmetode, der søger at investere så vidt muligt og praktisk muligt i de samme komponenter som referenceindekset.

Denne fond fremmer miljømæssige og/eller sociale karakteristika, men har ikke bæredygtige investeringer som sit mål. Fondens vil dog foretage bæredygtige investeringer. De miljømæssige og/eller sociale karakteristika, som fonden fremmer, er at opnå eksponering for virksomheder, der opfylder visse ESG-kriterier, dvs. udstedere med begrænset eller ingen deltagelse i bestemte forretningsaktiviteter, og de skal have en mere favorabel ESG-vurdering sammenlignet med lignende udstedere og må ikke være involveret i forretninger, der i alvorlig grad strider mod ESG-kriterierne. Fondens opnår dette ved at følge referenceindekset, som har en metode, der er i overensstemmelse med de miljømæssige og sociale karakteristika, som fonden fremmer.

Ved eksklusionskriterierne, der er beskrevet i referenceindeksets metodologi, er det sikret, at de investeringsmodtagende virksomheder følger god ledelsespraksis. Fondens tager hensyn til de PAI-indikatorer, der er defineret i tabel 1 i bilag I til de reguleringsmæssige standarder (RTS), og sikrer, at de er i overensstemmelse med OECD's retningslinjer og UNGP (FN's retningslinjer om menneskerettigheder og erhvervsliv), hvorved det sikres, at de bæredygtige investeringer ikke forårsager nogen væsentlig skade på miljømæssige og/eller sociale mål.

Mindst 90 % af fondens indre værdi udvælges i henhold til de bindende elementer i investeringsstrategien. Måske vil op til 10 % af fondens indre værdi ikke blive investeret i overensstemmelse med fondens miljømæssige og/eller sociale karakteristika. Denne del af fonden kan investeres i afledte finansielle instrumenter med henblik på afdækning og/eller effektiv porteføljeforvaltning og kontanter med henblik på supplerende likviditet. Mindst 10 % af fondens indre værdi vil være i bæredygtige investeringer.

Forvalteren overvåger løbende fondens sporingsfejl. Forvalteren overvåger og måler også fondens resultater på andre metrikker ved hjælp af indikatorer som f.eks. fondens ESG-score, ESG-vurdering, kulstofintensitet og eksklusionskriterier ved at samle data fra indeksudbyderen og tredjepartsdataleverandører. Forvalteren sammenligner med de samme indikatorer for referenceindekset for at måle, om de miljømæssige og/eller sociale karakteristika, som fonden fremmer, bliver opnået. Forvalteren overvåger også, i hvor høj grad fondens ESG-karakteristika er en forbedring i forhold til et relevant og sammenligneligt bredt markedsindeks.

For at vurdere kvaliteten af indeksudbyderens data udfører forvalteren due diligence på indeksudbyderen før lancering af fonden, både løbende og stikprøvevist. Forvalteren kan også bruge data fra andre tredjepartsdataleverandører til sammenligningsformål, så forvalteren kan identificere og gøre indsigelse ved eventuelle uoverensstemmelser. Forvalteren foretager ikke skøn af data og bruger ingen skønnede data fra tredjepartsdataleverandører.

Der er begrænsninger for de data og metoder, der anvendes til at måle opnåelsen af de miljømæssige og sociale karakteristika, f.eks. kan indeksudbyderens og tredjepartsdataleverandørernes datadækning være utilstrækkelig, eller der kan være fejl i data fra tredjepartsdataleverandørerne, herunder data for indekskomponenten, der formidles af indeksudbyderen. Sådanne begrænsninger forventes dog ikke at have nogen væsentlig indvirkning på fondens samlede evne til at opnå de miljømæssige og/eller sociale karakteristika, der opfyldes ved at følge referenceindekset.

Der er adgang til Invescos engagementspolitik [her](#) - 'Stewardship Report'.

Se indeksudbyderens websted for de inputdata og de metoder, der bruges til at vælge disse data, metoder til afbalancering og beregning af referenceindekset: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

For yderligere oplysninger henvises til dokumentet "Bæredygtighedsrelaterede oplysninger", som findes på engelsk på vores websteder.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF ("fonden")

Hållbarhetsrelaterade upplysningar

Sammanfattning

Fondens mål är att uppnå det totala nettoresultatet för NASDAQ-100 ESG Index® Index ("jämförelseindexet"), efter avgifter, kostnader och transaktionskostnader. För att uppnå investeringsmålet använder fonden en replikeringsmetod som syftar till att, så långt det är möjligt och praktiskt genomförbart, investera i alla värdepapper som ingår i jämförelseindexet.

Denna fond strävar efter att främja miljörelaterade och/eller sociala egenskaper, men har inte hållbar investering som mål. Emellertid avser fonden att göra hållbara investeringar. De miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som fonden främjar är att skapa exponering mot företag som uppfyller vissa ESG-kriterier, dvs. emittenter med begränsad/ingen involvering i vissa affärsaktiviteter, med ett bättre ESG-betyg jämfört med liknande emittenter och utan någon inblandning i allvarliga ESG-kontroverser. Fonden uppnår detta genom att följa jämförelseindexet, och har en metod som är förenlig med att uppnå de miljörelaterade och sociala egenskaper som fonden främjar.

Genom de uteslutningskriterier som beskrivs i metoden för jämförelseindexet säkerställs att investeringsbolagen följer god bolagsstyrningspraxis. Fonden tar hänsyn till de PAI-indikatorer som anges i tabell 1 i RTS och säkerställer överensstämmelse med OECD-riktlinjerna och FN:s Global Compact, vilket säkerställer att de hållbara investeringarna inte orsakar någon betydande skada på vare sig miljömål eller sociala mål.

Minst 90 % av fondens substansvärde väljs ut i enlighet med de bindande delarna i investeringsstrategin. Det är möjligt att upp till 10 % av fondens substansvärde inte är anpassat till fondens miljörelaterade och/eller sociala egenskaper. Denna del av fonden kan investeras i finansiella derivatinstrument för säkring och/eller effektiv portföljförvaltning och likvida medel i syfte att öka den totala likviditeten. Minst 10 % av fondens substansvärde kommer vara hållbart substansvärde.

Förvaltaren övervakar löpande fondens aktiva risk. Förvaltaren övervakar och mäter även fondens resultat mot andra mätvärden med hjälp av indikatorer som fondens ESG-betyg, koldioxidintensitet och uteslutningskriterier genom att sammanställa data från indexleverantören och tredjepartsleverantörer. Förvaltaren jämför sig med samma indikatorer som jämförelseindexet för att mäta uppnåendet av de miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som fonden främjar. Förvaltaren övervakar också i vilken utsträckning fondens ESG-egenskaper är under förbättring jämfört med ett relevant, jämförbart och brett marknadsindex.

För att bedöma kvaliteten på indexleverantörens data utför förvaltaren en due diligence-kontroll av indexleverantören före fondens lansering och därefter fortlöpande och periodiskt. Förvaltaren kan även använda data från andra tredjepartsleverantörer i jämförelsesyften, vilket gör det möjligt för förvaltaren att identifiera och behandla eventuella inkonsekvenser. Förvaltaren gör inga uppskattningar av data och använder inga uppskattade data från tredjepartsleverantörer.

Det finns begränsningar för de data och metoder som används för att mäta uppnåendet av miljörelaterade och sociala egenskaper, t.ex. kan täckningen vara otillräcklig för indexleverantören och tredjepartsleverantörer av data, eller så kan det finnas fel i data från tredjepartsleverantörer, inklusive data som ingår i de index som indexleverantören publicerar. Sådana begränsningar förväntas dock inte ha någon väsentlig inverkan på fondens sammantagna förmåga att uppnå de miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som uppfylls genom att följa jämförelseindexet.

Invescos engagemangspolicy kan nås [här](#) – 'Stewardship Report'.

På indexleverantörens webbplats finns uppgifter om indata, metoder för att välja dessa data, metoder för ombalansering och hur jämförelseindexet beräknas: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Mer information finns i dokumentet om hållbarhetsrelaterade upplysningar som finns på engelska på våra webbplatser.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF („Fond“)

Otkrivanja vezana uz održivost

Sažetak

Cilj Fonda je postizanje neto ukupnog povrata indeksa NASDAQ-100 ESG Index® (referentni indeks), smanjenje naknada, troškova i transakcijskih troškova. Kako bi se postigao cilj ulaganja, Fond rabi metodu replikacije kroz koju nastoji ulagati što je više moguće i izvedivo u sastavnice referentnog indeksa.

Ovaj Fond promiče ekološka i/ili društvena obilježja, ali nema za cilj održivo ulaganje; ipak, namjera fonda je Fond ostvariti održiva ulaganja. Ekološke i/ili društvene karakteristike koje promiče Fond su izlaganje tvrtkama koje ispunjavaju određene ESG kriterije, tj. izdavalateljima s ograničenim/nikakvim sudjelovanjem u određenim poslovnim aktivnostima, s povoljnijom ESG ocjenom u usporedbi sa sličnim izdavalateljima i bez sudjelovanja u ozbiljnim ESG kontroverzama. Fond to postiže praćenjem referentnog indeksa koji rabi metodologiju koja je u skladu s postizanjem ekoloških i društvenih karakteristika koje Fond promiče.

Kriteriji isključenja, detaljno navedeni u metodologiji Referentnog indeksa, osiguravaju da društva ulagača slijede dobre prakse upravljanja. Fond uzima u obzir PAI indikatore definirane u Tablici 1. Dodatka I. RTS-a i osigurava usklađenost sa smjernicama OECD-a i UNGP-a, čime se osigurava da održiva ulaganja ne uzrokuju značajnu štetu ekološkim i/ili društvenim ciljevima.

Odabrat će se minimalno 90 % NAV-a Fonda u skladu s obvezujućim elementima investicijske strategije. Do 10 % NAV-a Fonda neće biti usklađeno s ekološkim i/ili društvenim karakteristikama Fonda; taj dio Fonda može se ulagati u financijske derivacijske instrumente za zaštitu od rizika i/ili učinkovito upravljanje portfeljem i gotovinu za potrebe osiguravanja likvidnosti. Najmanje 10 % NAV-a Fonda bit će u održivim ulaganjima.

Upravitelj kontinuirano prati grešku praćenja Fonda. Upravitelj također prati i mjeri uspješnost Fonda na drugim metrikama, rabeći pokazatelje kao što su ESG rezultat Fonda, ESG rejting, intenzitet ugljika i kriteriji isključenja, prikupljanjem podataka od pružatelja indeksa i pružatelja podataka trećih strana. Upravitelj ih uspoređuje s istim pokazateljima za referentni indeks radi mjerenja postizanja ekoloških i/ili društvenih karakteristika koje Fond promiče. Upravitelj također prati i do kojeg su stupnja ESG karakteristike Fonda poboljšane u odnosu na one relevantnog usporedivog općeg tržišnog indeksa.

Kako bi procijenio kvalitetu podataka davatelja indeksa, Upravitelj provodi dubinsku analizu davatelja indeksa prije aktivacije fonda na kontinuiranoj, vremenski ograničenoj osnovi. Upravitelj može rabiti i podatke drugih pružatelja podataka trećih strana za potrebe usporedbe, što Upravitelju omogućava identificiranje i neutraliziranje eventualnih nedosljednosti. Upravitelj ne procjenjuje podatke niti rabi procijenjene podatke vanjskih pružatelja podataka.

Postoje ograničenja za podatke i metodologije koje se rabe za mjerenje postizanja ekoloških i društvenih karakteristika; npr. može doći do nedovoljne pokrivenosti podataka od strane pružatelja indeksa i vanjskih pružatelja podataka ili može doći do pogrešaka u podacima vanjskih pružatelja podataka, uključujući podatke o sastavnim dijelovima indeksa koje predstavlja pružatelj indeksa. Međutim, ne očekuje se da će takva ograničenja imati značajan utjecaj na ukupnu sposobnost Fonda u smislu postizanja ekoloških i/ili društvenih karakteristika koje su zadovoljene praćenjem referentnog indeksa.

Invescovim pravilima angažmana možete pristupiti [ovdje](#) – ‘Izvješće o upravljanju’.

Ulazne podatke, metodologije koje se rabe za odabir tih podataka, metodologije ponovnog uravnoteživanja i način na koji se izračunava referentni indeks potražite na web-mjestu pružatelja indeksa: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Dodatne pojedinosti potražite u dokumentu „Otkrivanje informacija o održivosti” koji je na našim web-mjestima dostupan na engleskom jeziku.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (az „Alap”) Fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételek

Összefoglaló

Az Alap célja a NASDAQ-100 ESG Index® (a „Referenciaindex”) nettó teljes hozamteljesítményének elérése a díjak, kiadások és ügyleti költségek levonása után. A befektetési célkitűzés elérése érdekében az Alap olyan lekötési módszert alkalmaz, amely – amennyire lehetséges és megvalósítható – a Referenciaindex összetevőibe igyekszik befektetni.

Az Alap környezeti és/vagy társadalmi jellemzők előmozdítására törekszik, azonban a fenntartható befektetés nem szerepel a célkitűzései között. Ugyanakkor az Alap fenntartható befektetéseket is kíván végezni. Az Alap által előmozdított környezeti és/vagy társadalmi jellemzők célja, hogy kitettséget szerezzen olyan vállalatokban, amelyek megfelelnek bizonyos ESG-kritériumoknak, azaz olyan kibocsátók, amelyek korlátozottan vagy egyáltalán nem vesznek részt bizonyos üzleti tevékenységekben, kedvezőbb ESG-minősítéssel rendelkeznek hasonló kibocsátókhoz képest, és nem érintettek súlyos ESG-problémák által. Az Alap ezt a Referenciaindex követésével kívánja elérni, amely olyan módszertannal rendelkezik, amely összhangban áll az Alap által támogatott környezeti és társadalmi jellemzők teljesítésével.

A Referenciaindex módszertanában részletezett kizárási kritériumok biztosítják, hogy a befektetést befogadó vállalatok jó irányítási gyakorlatokat követnek. Az Alap figyelembe veszi az RTS I. mellékletének 1. táblázatában meghatározott PAI-mutatókat, illetve garantálja az OECD-iránymutatásoknak és az ENSZ-alapelveknek való megfelelést, biztosítva ezáltal, hogy a fenntartható befektetések nem hátráltatják jelentősen a környezeti és/vagy társadalmi célkitűzéseket.

Az Alap nettó eszközértékének legalább 90%-át a befektetési stratégia kötelező elemei alapján választják ki. Az Alap nettó eszközértékének legfeljebb 10%-ánál térhet el az Alap környezeti és/vagy társadalmi jellemzőitől; az Alap ezen része fedezeti és/vagy hatékony portfóliókezelési célból származtatott pénzügyi eszközökbe, valamint kiegészítő likviditási célokból készpénzbe fektethető. Az Alap nettó eszközértékének legalább 10%-a fenntartható befektetésekre fog kerülni.

A Befektetéskezelő folyamatosan figyeli az Alap Referenciaindex-től való eltérését. A Befektetéskezelő egyéb mérőszámok alapján is nyomon követi és méri az Alap teljesítményét az indexszolgáltatótól és harmadik felektől származó adatokat összesítve; olyan mutatók segítségével, mint az Alap ESG-pontszáma, ESG-minősítése, karbonintenzitása és kizárási kritériumai. A Befektetéskezelő összeveti ezeket a mutatókat a Referenciaindexszel, hogy felmérje, milyen mértékben teljesülnek az Alap által támogatott környezeti és/vagy társadalmi jellemzők. A Befektetéskezelő azt is nyomon követi, hogy az Alap ESG-jellemzői milyen mértékben javulnak egy releváns, összehasonlítható, széles piaci indexhez képest.

Az indexszolgáltató adatainak minőségi értékelése érdekében a Befektetéskezelő az alap indulása előtt, majd folyamatosan rendszeres átvilágításnak veti alá az indexszolgáltatót. A Befektetéskezelő összehasonlítási célból egyéb, harmadik félként működő adatszolgáltatóktól származó adatokat is felhasználhat, amivel lehetővé válik bármilyen ellentmondás azonosítása és kezelése. A Befektetéskezelő nem becsül adatokat, és semmilyen harmadik félként működő adatszolgáltatótól származó, becslésen alapuló adatot nem használ fel.

A környezeti és társadalmi jellemzők teljesítésének mérésére használt adatoknak és módszereknek korlátai vannak. Például előfordulhat, hogy az indexszolgáltató és a harmadik félként működő adatszolgáltatók nem rendelkeznek megfelelő adatlefedettséggel, vagy hibák lehetnek a harmadik félként működő adatszolgáltatóktól származó adatokban, köztük az indexszolgáltató által közzétett, indexet alkotó adatokban. Az ilyen korlátoknak azonban várhatóan nem lesz lényegi hatásuk az Alap azon általános képességére, hogy a Referenciaindex követésével teljesítse a környezeti és/vagy társadalmi jellemzőket.

Az Invesco szerepvállalási politikája [itt](#) érhető el – „Stewardship Jelentés”.

A beviteli adatokat, az ezen adatok kiválasztásának módját, az egyensúlyozási módokat és a Referenciaindex kiszámításának módját lásd az indexszolgáltató weboldalán: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

További részletekért olvassa el a „Sustainability-related disclosures” (Fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételek) című dokumentumot, amely angol nyelven érhető el a weboldalainkon.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (ďalej len „fond“) Zverejnenia súvisiace s udržateľnosťou

Zhrnutie

Cieľom fondu je dosiahnuť čistú celkovú výnosnosť indexu NASDAQ-100 ESG Index® (ďalej len „referenčný index“) po odčítaní poplatkov, výdavkov a transakčných nákladov. Na dosiahnutie investičného cieľa fond využíva metódu replikácie, ktorá sa snaží investovať čo najviac a čo možno najpraktickejšie do zložiek referenčného indexu.

Tento fond podporuje environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky, ale nemá za cieľ udržateľné investovanie, avšak fond má v úmysle uskutočňovať udržateľné investovanie. Environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky podporované fondom spočívajú v získaní expozície voči spoločnostiam, ktoré spĺňajú určité ESG kritériá, t. j. emitentom s obmedzeným/žiadnym zapojením do určitých podnikateľských činností, s priaznivejším ESG hodnotením v porovnaní s podobnými emitentmi a bez zapojenia do závažných ESG kontroverzií. Fond to dosahuje sledovaním referenčného indexu, ktorý má takú metodiku, ktorá je v súlade s dosiahnutím environmentálnych a sociálnych charakteristík podporovaných fondom.

Prostredníctvom kritérií vylúčenia uvedených v metodike referenčného indexu sa zabezpečuje, aby sa spoločnosti, do ktorých sa investuje, riadili osvedčenými postupmi riadenia. Fond zohľadňuje ukazovatele PAI definované v tabuľke 1 prílohy I regulačných technických noriem a zabezpečuje zosúladenie s usmerneniami OECD a UNGP, čím zabezpečuje, aby udržateľné investovanie nespôsobovalo žiadne významné škody z hľadiska environmentálnych a/alebo sociálnych cieľov.

Minimálne 90 % čistej hodnoty aktív fondu sa vyberie podľa záväzných prvkov investičnej stratégie. Až 10 % čistej hodnoty aktív fondu sa nesmie zosúladiť s environmentálnymi a/alebo sociálnymi charakteristikami fondu, táto časť fondu sa môže investovať do finančných derivátových nástrojov na účely zaistenia a/alebo efektívneho riadenia portfólia a hotovosti na účely doplnkovej likvidity. Minimálne 10 % čistej hodnoty aktív fondu bude predstavovať udržateľné investovanie.

Správca priebežne monitoruje chybu sledovania fondu. Správca tiež monitoruje a meria výkonnosť fondu v iných metrikách pomocou ukazovateľov, ako je skóre ESG fondu, hodnotenie ESG, intenzita uhlíka a kritériá vylúčenia, zhromažďovaním údajov od poskytovateľa indexu a poskytovateľov údajov tretích strán. Správca porovnáva s rovnakými ukazovateľmi referenčného indexu s cieľom merať dosiahnuté environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky podporovaných fondom. Správca tiež monitoruje mieru, do akej sú charakteristiky ESG fondu lepšie v porovnaní s charakteristikami príslušného porovnateľného širokého trhového indexu.

S cieľom posúdiť kvalitu údajov poskytovateľa indexu správca vykonáva náležitú starostlivosť v súvislosti s poskytovateľom indexu pred spustením fondu a priebežne a na pravidelnej báze. Správca môže tiež využívať údaje od iných poskytovateľov údajov tretích strán na účely porovnania, čo správcovi umožňuje identifikovať a upozorniť na akékoľvek nezrovnalosti. Správca neodhaduje žiadne údaje ani nepoužíva žiadne odhadované údaje od poskytovateľov údajov tretích strán.

Existujú obmedzenia týkajúce sa údajov a metodík používaných na meranie dosiahnutia environmentálnych a sociálnych cieľov, napr. poskytovateľ indexu a poskytovatelia údajov tretích strán môžu mať nedostatočné pokrytie údajov a/alebo sa môžu vyskytnúť chyby v údajoch od poskytovateľov údajov tretích strán vrátane údajov tvoriacich index šírených poskytovateľom indexu. Neočakáva sa však, že by takéto obmedzenia mali nejaký významný vplyv na celkovú schopnosť fondu dosiahnuť environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky, ktoré sa splnia sledovaním referenčného indexu.

Politika spoločnosti Invesco v oblasti zapájania je dostupná [tu](#) – „Správa o spravovaní“.

Informácie o vstupných údajoch, metodikách používaných na výber týchto údajov, metodikách opätovného vyvázenia a spôsobe výpočtu referenčného indexu nájdete na webovej stránke poskytovateľa indexu: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Ďalšie podrobnosti nájdete v dokumente „zverejnenia týkajúce sa udržateľnosti“, ktorý je dostupný v angličtine na našich webových stránkach.



Invesco NASDAQ-100 ESG UCITS ETF (ďalej len „fond“)

Zverejnenia súvisiace s udržateľnosťou

Souhrn

Cieľom fondu je dosiahnuť čistú celkovú výnosnosť indexu NASDAQ-100 ESG Index® (ďalej len „referenčný index“) po odčítaní poplatkov, výdavkov a transakčných nákladov. Na dosiahnutie investičného cieľa fond využíva metódu replikácie, ktorá sa snaží investovať čo najviac a čo možno najpraktickejšie do zložiek referenčného indexu.

Tento fond podporuje environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky, ale nemá za cieľ udržateľné investovanie, avšak fond má v úmysle uskutočňovať udržateľné investovanie. Environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky podporované fondom spočívajú v získaní expozície voči spoločnostiam, ktoré spĺňajú určité ESG kritériá, t. j. emitentom s obmedzeným/žiadnym zapojením do určitých podnikateľských činností, s priaznivejším ESG hodnotením v porovnaní s podobnými emitentmi a bez zapojenia do závažných ESG kontroverzií. Fond to dosahuje sledovaním referenčného indexu, ktorý má takú metodiku, ktorá je v súlade s dosiahnutím environmentálnych a sociálnych charakteristík podporovaných fondom.

Prostredníctvom kritérií vylúčenia uvedených v metodike referenčného indexu sa zabezpečuje, aby sa spoločnosti, do ktorých sa investuje, riadili osvedčenými postupmi riadenia. Fond zohľadňuje ukazovatele PAI definované v tabuľke 1 prílohy I regulačných technických noriem a zabezpečuje zosúladenie s usmerneniami OECD a UNGP, čím zabezpečuje, aby udržateľné investovanie nespôsobovalo žiadne významné škody z hľadiska environmentálnych a/alebo sociálnych cieľov.

Minimálne 90 % čistej hodnoty aktív fondu sa vyberie podľa záväzných prvkov investičnej stratégie. Až 10 % čistej hodnoty aktív fondu sa nesmie zosúladiť s environmentálnymi a/alebo sociálnymi charakteristikami fondu, táto časť fondu sa môže investovať do finančných derivátových nástrojov na účely zaistenia a/alebo efektívneho riadenia portfólia a hotovosti na účely doplnkovej likvidity. Minimálne 10 % čistej hodnoty aktív fondu bude predstavovať udržateľné investovanie.

Správca priebežne monitoruje chybu sledovania fondu. Správca tiež monitoruje a meria výkonnosť fondu v iných metrikách pomocou ukazovateľov, ako je skóre ESG fondu, hodnotenie ESG, intenzita uhlíka a kritériá vylúčenia, zhromažďovaním údajov od poskytovateľa indexu a poskytovateľov údajov tretích strán. Správca porovnáva s rovnakými ukazovateľmi referenčného indexu s cieľom merať dosiahnuté environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky podporovaných fondom. Správca tiež monitoruje mieru, do akej sú charakteristiky ESG fondu lepšie v porovnaní s charakteristikami príslušného porovnateľného širokého trhového indexu.

S cieľom posúdiť kvalitu údajov poskytovateľa indexu správca vykonáva náležitú starostlivosť v súvislosti s poskytovateľom indexu pred spustením fondu a priebežne a na pravidelnej báze. Správca môže tiež využívať údaje od iných poskytovateľov údajov tretích strán na účely porovnania, čo správcovi umožňuje identifikovať a upozorniť na akékoľvek nezrovnalosti. Správca neodhaduje žiadne údaje ani nepoužíva žiadne odhadované údaje od poskytovateľov údajov tretích strán.

Existujú obmedzenia týkajúce sa údajov a metodík používaných na meranie dosiahnutia environmentálnych a sociálnych cieľov, napr. poskytovateľ indexu a poskytovatelia údajov tretích strán môžu mať nedostatočné pokrytie údajov a/alebo sa môžu vyskytnúť chyby v údajoch od poskytovateľov údajov tretích strán vrátane údajov tvoriacich index šírených poskytovateľom indexu. Neočakáva sa však, že by takéto obmedzenia mali nejaký významný vplyv na celkovú schopnosť fondu dosiahnuť environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky, ktoré sa splnia sledovaním referenčného indexu.

Zásady angažovanosti spoločnosti Invesco sú dostupné [tu](#) – „Dozorná správa“.

Informácie o vstupných údajoch, metodikách používaných na výber týchto údajov, metodikách opätovného vyváženia a spôsobe výpočtu referenčného indexu nájdete na webovej stránke poskytovateľa indexu: <https://indexes.nasdaqomx.com/>.

Ďalšie podrobnosti nájdete v dokumente „zverejnenia týkajúce sa udržateľnosti“, ktorý je dostupný v angličtine na našich webových stránkach.