

---

# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (the “Fund”)

---

Sustainability-related disclosures

## Select language

 English 02	 Finnish 13
 German 03	 Danish 14
 Italian 05	 Swedish 15
 Dutch 06	 Hungarian 16
 Norwegian 08	 Czech 18
 Portuguese 09	 Greek 19
 Spanish 11	



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (The “Fund”)

## Sustainability-related disclosures

### Summary

The Fund meets the Article 8 requirements of the Regulation (EU) 2019/2088 on sustainability-related disclosures in the financial services sector (SFDR). It promotes, among other things, environmental and/or social characteristics while also ensuring that investee companies follow good governance practices.

The Fund will invest in companies supporting the transition to a low carbon economy. By focusing on, and engaging with higher carbon emitting companies, the aim is for the Fund to remove more carbon than the benchmark (MSCI EMU index) on a three-year rolling basis.

The Fund will apply some exclusions on some sectors and companies considered not to be aligned with the Fund’s social characteristics as well as using a screen to exclude companies not meeting the Fund’s criteria, such as (but not limited to) coal extraction and production, and involvement in unconventional oil and gas, tobacco and weapons. All companies considered for investment will be screened for compliance with, and excluded if they do not meet, UN Global Compact principles, based on third-party data and the Investment Manager’s analysis and research.

Whilst the Fund does not have sustainable investment as its objective, the Fund aims to allocate at least 50% of its portfolio in sustainable investments.

The Fund primarily uses the principal adverse impacts (PAI) indicators defined in Table 1 of Annex I of the regulatory technical standards for Regulation 2019/2088, combined with qualitative research and/or engagement, to assess whether the sustainable investments of the Fund cause significant harm (DNSH) to a relevant environmental or social investment objective. Where a company is deemed to cause such significant harm, it can still be held within the Fund but will not count toward the “sustainable investments” within the Fund.

#### **Monitoring of environmental or social characteristics**

We will measure the reduction in the combined scope 1, 2 and 3 emissions of the fund, comparing the result to the weighted average carbon emission reduction of the benchmark index and its constituents. This will be conducted every six months, with adjustments made as required to ensure a “like-for-like” comparison.

#### **Data sources & processing, limitations to methodologies and data**

Our framework is built using reputable, well-regarded third parties. This approach means we are reliant on these sources, not just the methodology they use, but also how frequently data is updated. ISS is such an example, which only reports Scope 1, 2 and 3 carbon emissions data annually, with a lag. In the event any of the third party data providers significantly changes their methodology, or the data is no longer available, we reserve the right to change to another provider, subject to approval from Invesco’s Global ESG team.

#### **Due diligence**

Several Invesco teams – for example Invesco’s Compliance Team and the ESG team – will be involved in ensuring the Fund is managed in line with the Fund’s objectives. These teams operate independently of the investment team. For example, the ESG team will be responsible for formally reviewing the Carbon Transition Framework every six months.

#### **Engagement policies**

ESG engagement is undertaken by various teams across Invesco. The investment team is at the heart of this approach, regularly meeting senior managements and voting at AGMs and EGMs. The ESG Team may assist us in these discussions too. At the same time, Invesco undertakes engagement at a corporate level, either directly with companies or through various collective engagement groups, such as the Climate Action 100+ group.

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



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (der „Fonds“) Nachhaltigkeitsbezogene Angaben

## Zusammenfassung

Der Fonds erfüllt die Anforderungen von Artikel 8 der Verordnung (EU) 2019/2088 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor (SFDR). Er bewirbt unter anderem ökologische und/oder soziale Merkmale und stellt gleichzeitig sicher, dass Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Der Fonds investiert in Unternehmen, die den Übergang zu einer kohlenstoffarmen Wirtschaft unterstützen. Durch die Konzentration auf und die Mitwirkung bei Unternehmen mit höherem Kohlenstoffausstoß zielt der Fonds darauf ab, mehr Kohlenstoff zu entfernen als die Benchmark (MSCI EMU Index) auf einer rollierenden Dreijahresbasis.

Der Fonds wird eine Reihe von Ausschlüssen auf einige Sektoren und Unternehmen anwenden, die als nicht mit den sozialen Merkmalen des Fonds konform erachtet werden. Außerdem wird ein Screening durchgeführt, um Unternehmen auszuschließen, die die Kriterien des Fonds nicht erfüllen, wie z. B. (aber nicht ausschließlich) Kohleförderung und -produktion, Beteiligung an unkonventionellem Öl und Gas, Tabak und Waffen. Alle Unternehmen, die für eine Investition infrage kommen, werden auf der Grundlage von Daten Dritter und Analysen und Recherchen des Anlageverwalters daraufhin überprüft, ob sie die Prinzipien des UN Global Compact einhalten, und ausgeschlossen, wenn sie diese nicht erfüllen.

Der Fonds hat zwar keine nachhaltigen Investitionen zum Ziel, er strebt jedoch an, mindestens 50 % seines Portfolios in nachhaltigen Investitionen zu investieren.

Der Fonds verwendet in erster Linie die Indikatoren für die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen (PAI), die in Anhang I in Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards zur Verordnung (EG) Nr. 2019/2088 definiert sind, in Kombination mit qualitativem Research und/oder Engagement, um zu beurteilen, ob die nachhaltigen Investitionen des Fonds ein relevantes ökologisches oder soziales Investitionsziel erheblich beeinträchtigen. Wenn davon ausgegangen wird, dass ein Unternehmen eine solche erhebliche Beeinträchtigung verursacht, kann es weiterhin im Fonds gehalten werden, es wird jedoch nicht auf die „nachhaltigen Investitionen“ im Fonds angerechnet.

### Überwachung der ökologischen oder sozialen Merkmale

Wir werden die Reduzierung der kombinierten Scope-1-, -2- und -3-Emissionen des Fonds messen und das Ergebnis mit der gewichteten durchschnittlichen Reduzierung der Kohlenstoffemissionen des Vergleichsindex und seiner Bestandteile vergleichen. Dies erfolgt alle sechs Monate, wobei die erforderlichen Anpassungen vorgenommen werden, um einen „Like-for-Like“-Vergleich zu gewährleisten.

### Datenquellen und -verarbeitung, Beschränkungen hinsichtlich der Methoden und Daten

Unser Rahmenwerk basiert auf namhaften, angesehenen Drittanbietern. Bei diesem Ansatz sind wir auf diese Quellen angewiesen, und zwar nicht nur auf die von ihnen verwendete Methodik, sondern auch darauf, wie häufig die Daten aktualisiert werden. Ein Beispiel hierfür ist ISS, das die Daten zu den Scope-1-, -2- und -3-Kohlenstoffemissionen nur jährlich und mit Verzögerung meldet. Für den Fall, dass einer der Drittanbieter seine Methodik wesentlich ändert oder die Daten nicht mehr verfügbar sind, behalten wir uns das Recht vor, vorbehaltlich der Genehmigung durch das Global ESG-Team von Invesco, zu einem anderen Anbieter zu wechseln.



---

# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (der „Fonds“) Nachhaltigkeitsbezogene Angaben

---

## **Sorgfaltspflicht**

Mehrere Invesco-Teams – beispielsweise das Compliance-Team von Invesco und das ESG-Team – werden daran beteiligt sein, sicherzustellen, dass der Fonds im Einklang mit den Zielen des Fonds verwaltet wird. Diese Teams arbeiten unabhängig vom Anlageteam. Beispielsweise ist das ESG-Team dafür verantwortlich, das Carbon Transition Framework alle sechs Monate formell zu überprüfen.

## **Mitwirkungspolitik**

Die Mitwirkung im Bereich ESG wird von verschiedenen Teams bei Invesco durchgeführt. Das Anlageteam steht im Mittelpunkt dieses Ansatzes und tritt regelmäßig mit Führungskräften zusammen und stimmt bei Jahreshauptversammlungen und außerordentlichen Hauptversammlungen ab. Das ESG-Team kann uns auch bei diesen Gesprächen unterstützen. Gleichzeitig engagiert sich Invesco auf Unternehmensebene, entweder direkt mit den Unternehmen oder über verschiedene kollektive Engagementgruppen, wie die Climate Action 100+ Gruppe.

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



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (il “Fondo”)

## Informativa sulla sostenibilità

### Sintesi

Il Fondo soddisfa i requisiti dell'Articolo 8 del Regolamento (UE) 2019/2088 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari (SFDR). Promuove, tra le altre cose, caratteristiche ambientali e/o sociali, garantendo al contempo che le società beneficiarie degli investimenti seguano pratiche di buona governance.

Il Fondo investirà in società che supportano la transizione verso un'economia a basse emissioni di carbonio. Focalizzandosi e impegnandosi con società con emissioni di carbonio più elevate, il Fondo mira a eliminare una quantità di carbonio superiore rispetto al benchmark (indice MSCI EMU) su base triennale.

Il Fondo applicherà alcune esclusioni in alcuni settori e società considerati non allineati alle caratteristiche sociali del Fondo, nonché mediante uno screening per escludere le società che non soddisfano i criteri del Fondo, quali (a titolo esemplificativo ma non esaustivo) l'estrazione e la produzione di carbone e il coinvolgimento in petrolio e gas non convenzionali, tabacco e armi. Tutti le società prese in considerazione per l'investimento vengono esaminate per verificarne la conformità ed escluse se non rispettano i principi del Global Compact delle Nazioni Unite, sulla base dei dati di terzi e di analisi e ricerche del Gestore degli investimenti.

Sebbene il Fondo non abbia come obiettivo gli investimenti sostenibili, mira ad allocare almeno il 50% del proprio portafoglio in investimenti sostenibili.

Il Fondo utilizza principalmente gli indicatori dei principali effetti negativi (PAI) definiti nella Tabella 1 dell'Allegato I delle norme tecniche di regolamentazione del Regolamento 2019/2088, in combinazione con la ricerca qualitativa e/o l'impegno, per valutare se gli investimenti sostenibili del Fondo arrechino un danno significativo (DNSH) a un obiettivo di investimento ambientale o sociale rilevante. Laddove si ritenga che una società arrechi tale danno significativo, potrà comunque essere detenuta nel Fondo ma non figurerà tra i suoi “investimenti sostenibili”.

#### **Monitoraggio delle caratteristiche ambientali o sociali**

Misureremo la riduzione delle emissioni combinate Scope 1, 2 e 3 del fondo confrontando il risultato con la riduzione delle emissioni di carbonio medie ponderate dell'indice di riferimento e dei suoi elementi costitutivi. Questa procedura sarà condotta ogni sei mesi, con modifiche apportate secondo necessità per garantire un confronto omogeneo.

#### **Fonti e trattamento dei dati, limitazioni delle metodologie e dei dati**

Il nostro framework è costruito utilizzando dati di terze parti affidabili e stimate. Questo approccio implica che facciamo affidamento su queste fonti, non solo sulla metodologia che utilizzano ma anche sulla frequenza con cui i dati vengono aggiornati. L'ISS ne è un esempio e riporta solo i dati relativi alle emissioni di carbonio Scope 1, 2 e 3 annuali, con uno scarto. Nel caso in cui uno dei fornitori di dati di terze parti modifichi in modo significativo la propria metodologia o i dati non siano più disponibili, ci riserviamo il diritto di cambiare fornitore, previa approvazione del team Global ESG di Invesco.

#### **Dovuta diligenza**

Diversi team Invesco, ad esempio il team Compliance e il team ESG, saranno coinvolti nel garantire che il Fondo sia gestito in linea con i suoi obiettivi. Questi team operano in maniera indipendente dal team d'investimento. Ad esempio, il team ESG è responsabile della revisione formale del Carbon Transition Framework ogni sei mesi.

#### **Politiche di impegno**

Vari team Invesco si occupano dell'impegno ESG. Il team d'investimento è al centro di questo approccio, incontra regolarmente i dirigenti senior e vota in occasione delle assemblee generali annuali e straordinarie. Anche il team ESG può supportarci durante queste discussioni. Al contempo Invesco si impegna a livello societario, direttamente con le società o attraverso vari gruppi di impegno collettivo, come il gruppo Climate Action 100+.

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



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (het “Fonds”)

## Informatieverschaffing over duurzaamheid

### Samenvatting

Het Fonds voldoet aan de vereisten van Artikel 8 van Verordening (EU) 2019/2088 betreffende informatieverschaffing over duurzaamheid in de financiële dienstensector (Sustainable Finance Disclosure Regulation, ofwel SFDR). Het promoot onder andere ecologische en/of sociale kenmerken en zorgt er tevens voor dat bedrijven waarin is belegd, goede bestuurspraktijken volgen.

Het Fonds zal beleggen in bedrijven die de overgang naar een koolstofarme economie ondersteunen. Door zich te richten op en door samen te werken met bedrijven met een hoge koolstofuitstoot, streeft het Fonds ernaar om meer koolstof te verwijderen dan de benchmark (MSCI EMU index) op een voortschrijdende basis van drie jaar.

Het Fonds zal enkele uitsluitingen toepassen op sommige sectoren en bedrijven die niet in lijn worden geacht met de sociale kenmerken van het Fonds. Ook zullen er screenings wordt toegepast om bedrijven uit te sluiten die niet voldoen aan de criteria van het Fonds, met inbegrip van, maar niet beperkt tot, de winning en productie van steenkool, en betrokkenheid bij onconventionele olie en gas, tabak en wapens. Alle bedrijven die in aanmerking komen voor belegging, zullen worden gescreend op naleving van de principes van het Global Compact van de VN, en worden uitgesloten indien zij daar niet aan voldoen, op basis van gegevens van derden en de analyse en het onderzoek van de Beleggingsbeheerder.

Hoewel het Fonds duurzame beleggen niet als doelstelling heeft, streeft het Fonds ernaar ten minste 50% van zijn portefeuille toe te wijzen aan duurzame beleggingen.

Het Fonds gebruikt voornamelijk de indicatoren voor de belangrijkste ongunstige effecten (PAI) zoals gedefinieerd in tabel 1 van bijlage I van de technische reguleringsnormen voor Verordening 2019/2088, in combinatie met kwalitatief onderzoek en/of betrokkenheid, om te beoordelen of de duurzame beleggingen van het Fonds ernstige afbreuk doen (DNSH) aan een relevante ecologisch of sociale beleggingsdoelstelling. Als een bedrijf geacht wordt een dergelijke ernstige afbreuk te doen, kan het nog steeds binnen het Fonds worden gehouden, maar zal het niet meetellen voor de “duurzame beleggingen” binnen het Fonds.

#### Monitoren van ecologische en sociale kenmerken

Wij zullen de daling in de gecombineerde emissies van scope 1, 2 en 3 van het Fonds meten, waarbij het resultaat wordt vergeleken met de gewogen gemiddelde koolstofemissiereductie van de benchmarkindex en zijn componenten. Dit wordt elke zes maanden uitgevoerd, waarbij de nodige aanpassingen worden gemaakt om een gelijkwaardige vergelijking te garanderen.

#### Gegevensbronnen en -verwerking, beperkingen van methodes en gegevens

Ons kader is opgebouwd met behulp van gerenommeerde, goed aangeschreven derden. Deze benadering houdt in dat we afhankelijk zijn van deze partijen, niet alleen van de methode die ze gebruiken, maar ook van hoe vaak gegevens worden bijgewerkt. ISS rapporteert bijvoorbeeld alleen jaarlijks de koolstofemissiegegevens van scope 1, 2 en 3, met een vertraging. Indien een van de externe gegevensverstrekkers hun methode aanzienlijk verandert of de gegevens niet langer beschikbaar zijn, behouden wij ons het recht voor om over te schakelen naar een andere aanbieder, mits goedkeuring van het Global ESG-team van Invesco wordt verkregen.



---

# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (het “Fonds”) Informatieverschaffing over duurzaamheid

---

## **Due diligence**

Verschillende Invesco-teams, waaronder het Compliance Team van Invesco en het ESG-team, zullen ervoor zorgen dat het Fonds wordt beheerd in overeenstemming met de doelstellingen van het Fonds. Deze teams werken onafhankelijk van het beleggingsteam. Het ESG-team is bijvoorbeeld verantwoordelijk voor de formele herziening van het Carbon Transition Framework om de zes maanden.

## **Betrokkenheidsbeleid**

Betrokkenheid op het gebied van ESG wordt nagestreefd door verschillende teams binnen Invesco. Het beleggingsteam vormt de kern van deze benadering, door regelmatig overleg met het senior management te houden en tijdens AVA's en BAVA's te stemmen. Het ESG-team kan ons ook tijdens deze besprekingen bijstaan. Tegelijkertijd verbindt Invesco zich op bedrijfsniveau, of rechtstreeks met bedrijven of via verschillende collectieve betrokkenheidsgroepen, zoals de Climate Action 100+-groep.

Raadpleeg voor meer informatie het document “Informatieverschaffing over duurzaamheid” dat in het Engels beschikbaar is op onze websites.



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund («fondet»)

## Bærekraftsrelaterte offentliggjøringer av opplysninger

### Sammendrag

Fondet oppfyller artikkel 8-kravene i europaparlaments- og rådsforordning (EU) 2019/2088 om bærekraftsrelaterte opplysninger i sektoren for finansielle tjenester (SFDR). Det fremmer blant annet miljømessige og/eller sosiale egenskaper, samtidig som det sikrer at investerte selskaper følger god styringspraksis.

Fondet vil investere i selskaper som støtter overgangen til en lavkarbonøkonomi. Ved å fokusere på og engasjere seg i selskaper med høyere karbonutslipp er målet at fondet skal fjerne mer karbon enn referanseindeksen (MSCI EMU-indeks) på tre års rullerende basis.

Fondet vil bruke visse ekskluderinger på enkelte sektorer og selskaper som ikke anses å være i samsvar med fondets sosiale egenskaper, samt bruke en utsortering til å ekskludere selskaper som ikke oppfyller fondets kriterier, inkludert, men ikke begrenset til, utvinning og produksjon av kull, og deltakelse i ukonvensjonell olje og gass, tobakk og våpen. Alle selskaper som vurderes for investering, vil bli vurdert for å være i samsvar med, og ekskludert hvis de ikke oppfyller, FNs Global Compact-prinsipper, basert på tredjepartsdata og investeringsforvalterens analyse.

Selv om fondet ikke har en bærekraftig investering som sin målsetting, tar fondet sikte på å fordele minst 50 % av sin portefølje i bærekraftige investeringer.

Fondet bruker primært de viktigste negative konsekvensindikatorerne (PAI, principal adverse impacts), som er definert i tabell 1 i vedlegg I i forskriftens tekniske standarder for europaparlaments- og rådsforordning 2019/2088, kombinert med kvalitativ analyse og/eller engasjement, for å vurdere om fondets bærekraftige investeringer forårsaker betydelig skade (DNSH) på en relevant miljømessig eller sosial investeringsmålsetting. Når et selskap anses å forårsake en slik betydelig skade, kan det fortsatt holdes innenfor fondet, men ikke telle mot de bærekraftige investeringene i fondet.

#### Overvåking av miljømessige eller sosiale egenskaper

Vi vil måle reduksjonen i de kombinerte scope 1-, 2- og 3-utslippene fra fondet, og sammenlikne resultatet med den vektete gjennomsnittlige reduksjonen av karbonutslipp fra referanseindeksen og dens bestanddeler. Dette utføres hver sjette måned, med justeringer som kreves for å sikre en lik sammenligning.

#### Datakilder og behandling, begrensninger i metoder og data

Vårt rammeverk er bygget ved hjelp av kjente tredjeparter med godt omdømme. Denne tilnærmingen betyr at vi er avhengige av disse kildene, ikke bare metoden de bruker, men også hvor ofte data oppdateres. ISS er et slikt eksempel, som bare rapporterer scope 1-, 2- og 3-karbonutslippsdata årlig, med en forsinkelse. Hvis noen av tredjeparts dataleverandørene endrer metodene sine betydelig, eller dataene ikke lenger er tilgjengelige, forbeholder vi oss retten til å endre til en annen leverandør, med forbehold om godkjenning fra Invescos globale ESG-team.

#### Aktsomhetsvurdering

Flere investeringsteam – for eksempel Invescos overholdelsesteam og ESG-teamet – vil være involvert i å sikre at fondet forvaltes i tråd med fondets målsettinger. Disse teamene opererer uavhengig av investeringsteamet. ESG-teamet vil for eksempel være ansvarlig for å formelt gjennomgå karbonovergangsrammeverket hver sjette måned.

#### Retningslinjer for engasjement

ESG-engasjement gjennomføres av ulike team på tvers av Invesco. Investeringsteamet er kjernen i denne tilnærmingen og møter jevnlig toppledere og stemmer på AGM-er og EGM-er. ESG-teamet kan også bidra i disse diskusjonene. Samtidig forplikter Invesco seg til engasjement på selskapsnivå, enten direkte med selskaper eller gjennom ulike kollektive engasjementsgrupper, som Climate Action 100+-gruppen.

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





# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (o “Fundo”)

## Divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade

### Resumo

O Fundo cumpre os requisitos do Artigo 8 do Regulamento (UE) 2019/2088 relativo à divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade no setor dos serviços financeiros (SFDR). Promove, entre outros, características ambientais e/ou sociais, ao mesmo tempo que garante que as empresas investidoras seguem boas práticas de governança.

O Fundo irá investir em empresas que apoiam a transição para uma economia de baixo carbono. Ao concentrar-se e envolver-se com empresas com maiores emissões de carbono, o objetivo é que o Fundo elimine mais carbono do que o índice de referência (MSCI EMU index) ao longo de um período de três anos, numa base sucessiva.

O Fundo aplicará algumas exceções a alguns setores e empresas que não estejam alinhados com as características sociais do Fundo, bem como excluirá as empresas que não cumpram os critérios do Fundo, tais como, entre outras, extração e produção de carvão, envolvimento com petróleo e gás não convencionais, tabaco e armas. Todas as empresas consideradas para investimento serão analisadas relativamente à conformidade com os Princípios do Pacto Global das Nações Unidas com base em dados de terceiros e na análise e pesquisa do Gestor de Investimento e, caso não estejam em conformidade, serão excluídas.

Embora o Fundo não tenha o investimento sustentável como objetivo, o Fundo pretende alocar pelo menos 50% da sua carteira a investimentos sustentáveis.

O Fundo recorre principalmente aos principais indicadores de impactos adversos (PIA) definidos na Tabela 1 do Anexo I, das normas técnicas regulamentares relativas ao Regulamento 2019/2088, em combinação com a investigação qualitativa e/ou o compromisso, para avaliar se os investimentos sustentáveis do Fundo causam danos significativos (DNSH) a um objetivo relevante de investimento ambiental ou social. Quando uma empresa for considerada como causadora de danos significativos, pode continuar a ser detida no Fundo, mas não será integrada nos “investimentos sustentáveis” do Fundo.

#### **Monitorização das características ambientais ou sociais**

Iremos medir a redução das emissões combinadas de categoria 1, 2 e 3 do Fundo, comparando o resultado com a redução ponderada das emissões médias de carbono do índice de referência e dos respetivos constituintes. Tal será realizado a cada seis meses, sendo ajustado conforme necessário para garantir uma comparação justa.

#### **Fontes e processamento de dados, limitações a metodologias e dados**

A nossa estrutura tem como base a utilização de terceiros conceituados e respeitáveis. Esta abordagem significa que estamos dependentes não só da metodologia que os mesmos utilizam, mas também da frequência com que os dados são atualizados. A ISS é um dos exemplos que comunica os dados relativos às emissões de carbono de categoria 1, 2 e 3 anualmente com atraso. Na eventualidade de qualquer um dos fornecedores de dados externos alterar significativamente a respetiva metodologia ou os dados deixarem de estar disponíveis, reservamo-nos o direito de mudar de fornecedor, sujeito à aprovação da equipa de ESG global da Invesco.



---

# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (o “Fundo”)

## Divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade

---

### **Devida diligência**

Várias equipas da Invesco, por exemplo, a Equipa de Conformidade da Invesco e a equipa ESG, serão envolvidas para garantir que o Fundo é gerido de acordo com os objetivos do Fundo. Estas equipas operam de forma independente da equipa de investimento. Por exemplo, a equipa ESG será responsável pela revisão formal do Quadro de Transição de Carbono a cada seis meses.

### **Políticas em matéria de interação**

O envolvimento de ESG é realizado por diversas equipas da Invesco. A equipa de investimento está no centro desta abordagem, reunindo-se regularmente com administradores e votando nas AGA e AGE. A Equipa ESG também poderá ajudar-nos nestas discussões. Ao mesmo tempo, a Invesco compromete-se a um nível empresarial, diretamente com empresas ou através de vários grupos de envolvimento coletivo, como o grupo Climate Action 100+.

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



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (el «Fondo»)

## Información relativa a la sostenibilidad

### Resumen

El Fondo cumple los requisitos del artículo 8 del Reglamento (UE) 2019/2088 sobre la divulgación de información relativa a la sostenibilidad en el sector de los servicios financieros (SFDR, por sus siglas en inglés). Promueve, entre otras cosas, características ambientales o sociales, al tiempo que se asegura de que las empresas participadas adopten buenas prácticas de gobernanza.

El Fondo invertirá en empresas que apoyen la transición hacia una economía con bajas emisiones de carbono. Al centrarse en empresas con mayores niveles de emisión de carbono, y mantener un diálogo activo con ellas, el objetivo es que el Fondo elimine más carbono que el índice de referencia (MSCI EMU Index) durante un periodo de tres años consecutivos.

El Fondo aplicará exclusiones en algunos sectores y empresas que se considere que no se ajustan a las características sociales del Fondo, así como un filtro para excluir empresas que no cumplan los criterios del Fondo, como, entre otros, la extracción y producción de carbón, y la participación en actividades relacionadas con el petróleo y el gas no convencionales, el tabaco y las armas. Todas las empresas en las que se valore invertir serán evaluadas para garantizar el cumplimiento de los principios del Pacto Mundial de las Naciones Unidas, y se excluirán si no los cumplen, a partir de datos de terceros y análisis e investigaciones propios del Gestor de Inversiones.

Aunque el Fondo no tiene como objetivo la inversión sostenible, trata de asignar al menos el 50% de la cartera a inversiones sostenibles.

El Fondo utiliza principalmente los indicadores de principales incidencias adversas (PIA) definidos en la tabla 1 del anexo I de las normas técnicas de regulación del Reglamento 2019/2088, junto con análisis cualitativos o la implicación, para evaluar si las inversiones sostenibles del Fondo causan un perjuicio significativo a un objetivo de inversión ambiental o social pertinente. Cuando se considere que una empresa causa un perjuicio significativo, dicha empresa podrá mantenerse en el Fondo, pero no contará para las «inversiones sostenibles» del Fondo.

#### **Seguimiento de las características ambientales o sociales**

Mediremos la reducción de las emisiones combinadas de los ámbitos 1, 2 y 3 del Fondo, y compararemos el resultado con la reducción media ponderada de las emisiones de carbono del índice de referencia y sus componentes. Este proceso se llevará a cabo cada seis meses, introduciendo los ajustes necesarios para garantizar que se realiza una comparación homogénea.

#### **Fuentes y tratamiento de datos y limitaciones de las metodologías y los datos**

Nuestro marco está constituido a partir de fuentes externas de reconocido prestigio. Este enfoque implica que dependemos de dichas fuentes, no solo por la metodología que utilizan, sino también por la frecuencia con la que se actualizan los datos. ISS es un ejemplo de ello, ya que solo facilita los datos de las emisiones de carbono de los ámbitos 1, 2 y 3 anualmente, con cierto desfase. En caso de que alguno de los proveedores de datos externos modifique significativamente su metodología, o los datos dejen de estar disponibles, nos reservamos el derecho de cambiar de proveedor, previa aprobación del equipo ESG global de Invesco.



---

# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (el «Fondo»)

## Información relativa a la sostenibilidad

---

### **Diligencia debida**

Varios equipos de Invesco, como el de cumplimiento y el de ESG, participarán en la gestión del Fondo de acuerdo con los objetivos del mismo. Estos equipos operan independientemente del equipo de inversión. Por ejemplo, el equipo ESG se encargará de revisar formalmente el marco de transición del carbono cada semestre.

### **Políticas de implicación**

Nuestro enfoque de implicación en materia ESG lo desarrollan varios equipos de Invesco. El equipo de inversión es el principal responsable de este enfoque, ya que se reúne periódicamente con los altos directivos y emite su voto en las juntas generales y las juntas generales extraordinarias de accionistas. En ocasiones, el equipo ESG también colabora en estos debates. Al mismo tiempo, Invesco se implica a nivel corporativo, ya sea directamente con las empresas o a través de diversos grupos de compromiso colectivo, como el grupo Climate Action 100+.

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



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (“rahasto”)

## Kestävyyteen liittyvä tiedonanto

### Yhteenveto

Rahasto on kestävyyteen liittyvien tietojen antamisesta rahoituspalvelusektorilla annetun asetuksen (EU) 2019/2088 artiklan 8 mukainen (SFDR). Se edistää muun muassa ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia ja varmistaa samalla, että sijoituskohteena olevat yritykset noudattavat hyvää hallintotapaa.

Rahasto sijoittaa yrityksiin, jotka tukevat vähähiiliseen talouteen siirtymistä. Rahaston tavoitteena on suurempia hiilidioksidipäästöjä aiheuttaviin yrityksiin keskittymällä ja niiden kanssa yhteyttä pitämällä pienentää hiilipäästöjä vertailuarvoa (MSCI EMU -indeksi) enemmän kolmen vuoden liukuvalla ajanjaksolla.

Rahasto soveltaa joitakin rajoituksia tiettyihin toimialoihin ja yrityksiin, joiden katsotaan olevan ristiriidassa rahaston yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien kanssa, sekä käyttää seulontaa sellaisten yritysten poissulkemiseksi, jotka eivät täytä rahaston kriteerejä esimerkiksi hiilen louhintaan ja tuotantoon, epätavanomaiseen öljyyn ja kaasuun, tupakkaan ja aseisiin liittyvän toiminnan suhteen. Kaikki sijoituskohteiksi harkittavat yritykset seulotaan sen perusteella, noudattavatko ne YK:n Global Compact -periaatteen vaatimuksia, ja suljetaan pois, jos näin ei ole. Seulonnassa käytetään kolmannen osapuolen tietoja sekä rahastonhoitajan analyysia ja tutkimusta.

Vaikka rahaston tavoitteena ei ole kestävien sijoitusten tekeminen, rahasto pyrkii kohdentamaan vähintään 50 % salkustaan kestäviin sijoituksiin.

Rahasto hyödyntää ensisijaisesti asetuksen 2019/2088 teknisten sääntelystandardien liitteen I taulukossa 1 määritettyjä pääasiallisten haitallisten vaikutusten (PAI) indikaattoreita sekä laadullista tutkimusta ja/tai yhteydenpitoa, ja arvioi niiden avulla, aiheuttavatko rahaston kestävä sijoitukset merkittävää haittaa (DNSH) asiaankuuluville ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyville sijoitustavoitteille. Jos yrityksen katsotaan aiheuttavan tällaista merkittävää haittaa, se voidaan edelleen pitää rahastossa, mutta sitä ei lasketa mukaan rahaston “kestäviin sijoituksiin”.

#### Ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien seuranta

Rahaston päästöjen vähenemistä mitataan luokkien 1, 2 ja 3 yhteishiilipäästöistä, ja tulosta verrataan vertailuarvon ja sen osatekijöiden painotettuun keskimääräiseen hiilipäästöjen vähenemiseen. Tämä toteutetaan kuuden kuukauden välein ja sen mukaan tehdään tarvittavat toimet, jotta voidaan varmistaa riittävä samankaltaisuus vertailukelpoisuutta varten.

#### Tietolähteet ja käsittely, menetelmiä ja tietoja koskevat rajoitukset

Viitekehiksemme perustuu hyvämaineisiin ja arvostettuihin kolmansiin osapuoliin. Tämä tarkoittaa sitä, että luotamme näihin lähteisiin sekä niiden käyttämän metodologian että tietojen päivitystihyvyyden osalta. Esimerkiksi ISS raportoi luokkien 1, 2 ja 3 hiilipäästötietoja vain vuosittain ja viiveellä. Jos jokin kolmannen osapuolen tietojen toimittaja muuttaa metodologiaansa merkittävästi tai tietoja ei enää ole saatavilla, pidätämme oikeuden vaihtaa toiseen toimittajaan, jos Invescon globaali ESG-tiimi hyväksyy sen.

#### Asianmukainen huolellisuus

Useat Invesco-tiimit, kuten Invescon vaatimustenmukaisuustiimi ja ESG-tiimi, ovat mukana varmistamassa, että rahastoa hoidetaan sen tavoitteiden mukaisesti. Nämä tiimit toimivat erillään sijoitustiimistä. ESG-tiimi on vastuussa esimerkiksi hiilisiirtymää koskevan viitekehiksen virallisesta arvioinnista kuuden kuukauden välein.

#### Yhteydenpitopolitiikat

ESG-yhteydenpitoon osallistuvat useat eri Invesco-tiimit. Sijoitustiimi on tämän lähestymistavan kannalta keskeisessä asemassa ja tapaa säännöllisesti ylemmän johdon edustajia sekä äänestää AGM:ssä ja EGM:ssä. ESG-tiimi voi myös avustaa näissä keskusteluissa. Samalla Invesco pitää yhteyttä yritystasolla joko suoraan yritysten kanssa tai erilaisten yleisten vaikuttamisryhmien, kuten Climate Action 100+ -ryhmän, kautta.

Lisätietoja on englanninkielisessä asiakirjassa “Sustainability-related disclosures”, joka on luettavissa verkkosivullamme.



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (“fonden”)

## Bæredygtighedsrelaterede oplysninger

### Oversigt

Fonden opfylder betingelserne i artikel 8 i forordning (EU) 2019/2088 om bæredygtighedsrelaterede oplysninger i sektoren for finansielle tjenesteydelser (SFDR). Den fremmer bl.a. miljømæssige og/eller sociale karakteristika og sikrer samtidig, at virksomhederne, der investeres i, følger god ledelsespraksis.

Fonden investerer i virksomheder, der støtter omstillingen til en lavemissionsøkonomi. Ved at fokusere på og samarbejde med virksomheder med højere CO<sub>2</sub>-udledning vil fonden fjerne mere kulstof end benchmarket (MSCI EMU Index) over en rullende periode på tre år.

Fonden vil anvende visse udelukkelse på visse sektorer og virksomheder, der ikke anses for at være i overensstemmelse med fondens sociale karakteristika, og fonden vil anvende en screening til at udelukke virksomheder, der ikke opfylder fondens kriterier, såsom (men ikke begrænset til) udvinding og produktion af kul samt involvering i ukonventionel olie og gas, tobak og våben. Alle virksomheder, der tages i betragtning med henblik på investering, vil blive screenet for overholdelse af FN's Global Compact-principper og udelukket, hvis de ikke opfylder dem, baseret på tredjepartsdata og investeringsforvalterens analyse og research.

Fonden har ikke bæredygtig investering som målsætning, men den søger at allokere mindst 50 % af sin portefølje til bæredygtige investeringer.

Fonden anvender primært indikatorerne for de vigtigste negative indvirkninger (principal adverse impacts, “PAI”), der er defineret i tabel 1 i bilag I til de reguleringsmæssige tekniske standarder i henhold til forordning (EU) 2019/2088, kombineret med kvalitativ research og/eller engagement, til at vurdere, om fondens bæredygtige investeringer gør væsentlig skade (do no significant harm, “DNSH”) på et relevant miljømæssigt eller socialt investeringsmål. Hvis en virksomhed anses for at forvolde sådan væsentlig skade, kan den stadig holdes inden for fonden, men vil ikke tælle med ift. “bæredygtige investeringer” inden for fonden.

#### Overvågning af miljømæssige eller sociale karakteristika

Vi vil måle reduktionen i fondens samlede udledninger inden for anvendelsesområdet 1, 2 og 3 ved at sammenligne resultatet med den vægtede gennemsnitlige reduktion af CO<sub>2</sub>-udledningen i benchmarkindekset og dets bestanddele. Denne proces vil blive udført hvert halve år med justeringer, der foretages efter behov for at sikre en rimelig sammenligning.

#### Datakilder og databehandling, begrænsninger mht. metoder og data

Vores rammer bygger på velrenommerede og velansete tredjeparter. Denne strategi betyder, at vi er afhængige af disse kilder, ikke blot den metode, de bruger, men også hvor ofte data opdateres. Eksempelvis rapporterer ISS kun vedrørende CO<sub>2</sub>-udledningsdata for anvendelsesområderne 1, 2 og 3 en gang om året med forsinkelse. I tilfælde af, at en tredjepartsdataleverandør ændrer sin metodologi væsentligt, eller at dataene ikke længere er tilgængelige, forbeholder vi os retten til at skifte til en anden leverandør med forbehold for godkendelse fra Invescos Global ESG-team.

#### Due diligence

Flere Invesco-teams, f.eks. Invescos compliance-team og ESG-team, vil arbejde for at sikre, at fonden forvaltes i overensstemmelse med fondens mål. Disse teams arbejder uafhængigt af investeringsteamet. For eksempel vil ESG-teamet være ansvarlige for formelt at gennemgå Carbon Transition Framework hver sjette måned.

#### Politikker for aktivt ejerskab

ESG-engagementet udføres af forskellige teams på tværs af Invesco. Investeringssteamet udgør kernen af denne strategi og mødes regelmæssigt med ledende chefer og stemmer ved de årlige generalforsamlinger og ekstraordinære generalforsamlinger. ESG-teamet kan også hjælpe os med i forbindelse med disse drøftelser. Samtidig engagerer Invesco sig på virksomhedsniveau, enten direkte med virksomheder eller gennem forskellige kollektive engagementsgrupper, som f.eks. Climate Action 100+-gruppen.

For yderligere oplysninger henvises til dokumentet “Sustainability-related disclosures” (Bæredygtighedsrelaterede oplysninger), som findes på engelsk på vores websteder.



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund ("fonden")

## Hållbarhetsrelaterade upplysningar

### Sammanfattning

Fonden uppfyller kraven i artikel 8 i förordning (EU) 2019/2088 om hållbarhetsrelaterade redovisningar inom sektorn för finansiella tjänster (SFDR-förordningen). Fonden främjar bland annat miljöegenskaper och sociala egenskaper och ser till att de bolag den investerar i följer god bolagsstyrningspraxis.

Fonden investerar i företag som stödjer omställningen till en ekonomi med låga koldioxidutsläpp. Genom att fokusera på och interagera med företag som har högre koldioxidutsläpp är målet att fonden ska reducera koldioxidutsläppen mer än jämförelseindexet (MSCI EMU index) på tre års löpande basis.

Fonden kommer att tillämpa vissa uteslutningar gällande vissa sektorer och företag som inte anses vara i linje med fondens sociala egenskaper, samt använda ett urval för att utesluta företag som inte uppfyller fondens kriterier, t.ex. (men inte begränsat till) kolutvinning och -produktion, samt delaktighet i okonventionell olja och gas, tobak och vapen. Alla företag som övervägs för investering kommer att granskas så att de efterlever, och exkluderas om de inte efterlever, FN:s Global Compact-principer, baserat på data från tredje part och investeringsförvaltarens analys och efterforskning.

Även om fonden inte har hållbara investeringar som mål strävar den efter att fördela minst 50 procent av sin portfölj i hållbara investeringar.

Fonden använder främst de huvudsakliga negativa effekter (PAI) som definieras i tabell 1 i bilaga I i de regulatoriska tekniska standarderna för förordning 2019/2088, i kombination med kvalitativ analys och/eller engagemang, för att bedöma om fondens hållbara investeringar orsakar betydande skada (DNSH) på ett relevant investeringsmål gällande miljömässiga eller sociala frågor. Om ett företag anses orsaka sådan betydande skada kan det fortfarande innehas inom fonden men kommer inte att räknas in i fondens hållbara investeringar.

#### Övervakning av miljömässiga eller sociala egenskaper

Vi kommer att mäta minskningen av fondens sammanlagda utsläpp för omfattning 1, 2 och 3, genom att jämföra resultatet med den viktade genomsnittliga minskningen av koldioxidutsläppen för jämförelseindexet och dess beståndsdelar. Detta utförs var sjätte månad, med justeringar som krävs för att säkerställa en korrekt jämförelse.

#### Datakällor och bearbetning, begränsningar av metoder och data

Vårt ramverk bygger på ansedda och välrenommerade tredje parter. Den här metoden innebär att vi är beroende av dessa källor, inte bara av den metod de använder, utan även av hur ofta data uppdateras. ISS är ett sådant exempel som bara rapporterar koldioxidutsläppsdata för omfattning 1, 2 och 3 en gång per år, med en fördröjning. Om någon av tredjepartsleverantörerna avsevärt ändrar sin metod eller om data inte längre är tillgängliga förbehåller vi oss rätten att byta till en annan leverantör, med förbehåll för godkännande från Invescos Global ESG-team.

#### Due diligence

Flera investeringsteam – till exempel Invescos Compliance Team och ESG-team – är involverade i att säkerställa att fonden förvaltas i enlighet med fondens mål. Dessa team arbetar oberoende av investeringsteamet. ESG-teamet ansvarar till exempel för att formellt granska ramverket för koldioxidomställningen var sjätte månad.

#### Engagemangspolicyer

ESG-engagemang genomförs av olika team hos Invesco. Investeringsteamet är kärnan i denna metod och möter regelbundet högre chefer och röstar hos AGM och EGM. ESG-teamet kan också bistå i dessa diskussioner. Samtidigt åtar sig Invesco ett engagemang på företagsnivå, antingen direkt med företag eller genom olika kollektiva engagemangsgrupper, som Climate Action 100+-gruppen.

Mer information finns i dokumentet "Hållbarhetsrelaterad redovisning" som är tillgängligt på engelska på våra webbplatser.



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (az „Alap”)

## Fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételek

### Összefoglalás

Az Alap megfelel a pénzügyi szolgáltatási ágazatban a fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételekről szóló (EU) 2019/2088 rendelet (SFDR) 8. cikkében szereplő követelményeknek. Többek között környezeti és/vagy társadalmi jellemzők előmozdítására törekszik, miközben biztosítja, hogy a befektetést befogadó vállalatok jó irányítási gyakorlatokat követnek.

Az Alap olyan vállalatokba fektet be, amelyek támogatják az alacsony szén-dioxid-kibocsátású gazdaságra való áttérést. Az Alap célja, hogy a magasabb szén-dioxid-kibocsátású vállalatokra összpontosítva és azok bevonásával a referenciaértéknél (MSCI EMU index) nagyobb mennyiségű szén-dioxidot vonjon ki egy gördülő hároméves időszak alatt.

Az Alap kizárásokat alkalmaz néhány olyan ágazat és vállalat esetében, amely nincs összhangban az Alap társadalmi jellemzőivel. Emellett szűrés alkalmazásával kizárja azokat a vállalatokat, amelyek nem felelnek meg az Alap kritériumainak, például (de nem kizárólag) a szénkitermelésben és -előállításban, a nem hagyományos olaj- és gáz-, valamint a dohány- és fegyverágazatban való érintettségük alapján. Minden, befektetés szempontjából fontolóra vett vállalat egy harmadik féltől származó adatok, valamint a Befektetéskezelő elemzése és kutatása alapján elvégzett szűrésen esik át, és kizárásra kerül, amennyiben nem felel meg az ENSZ Globális Megállapodás elveinek.

Bár a fenntartható befektetés nem szerepel az Alap célkitűzései között, portfóliójának legalább 50%-át fenntartható befektetésekre kívánja allokálni.

Az Alap elsősorban az (EU) 2019/2088 rendelethez tartozó szabályozástechnikai standardok I. mellékletének 1. táblázatában meghatározott főbb káros hatásokra (PAI) vonatkozó mutatókat, valamint minőségi kutatást és/vagy szerepvállalást alkalmaz annak értékelésére, hogy az Alap fenntartható befektetési okoznak-e jelentős kárt (DNSH-elv) valamely releváns környezeti vagy társadalmi befektetési célkitűzésre nézve. Amennyiben egy vállalat ilyen jellegű jelentős kárt okoz, az továbbra is az Alap tulajdonában maradhat, azonban nem számítható be az Alap „fenntartható befektetési” közé.

#### **A környezeti vagy társadalmi jellemzők ellenőrzése**

Megmérjük az alap 1., 2. és 3. alkalmazási körbe tartozó együttes kibocsátásának csökkenését, és az eredményt összehasonlítjuk a referencia-index és összetevői kibocsátás-csökkenésének súlyozott átlagával. Ezt a mérést félévente végezzük el a szükséges kiigazításokkal, hogy biztosítsuk, hogy hasonló jellegű adatokat hasonlítunk össze.

#### **Adatforrások és -feldolgozás, a módszertan és az adatok korlátai**

A keretrendszerünket megbízható, elismert harmadik felek segítségével építettük ki. Ez a megközelítés azt jelenti, hogy a tőlük származó forrásokra hagyatkozunk. Nem csak az általuk használt módszertanra, hanem abban a tekintetben is, hogy milyen gyakran frissítik az adatokat. Erre példa az ISS, amely csak évente, késleltetve készít jelentést az 1., 2. és 3. alkalmazási körbe tartozó szén-dioxid-kibocsátásról. Abban az esetben, ha a harmadik félként működő adatszolgáltatók jelentősen megváltoztatják módszertanukat, vagy ha már nem állnak rendelkezésre az adatok, fenntartjuk a jogot, hogy szolgáltatót váltsunk, amely döntést az Invesco globális ESG-csapatának kell jóváhagynia.





---

# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (az „Alap”)

## Fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételek

---

### Átvilágítás

Az Invesco több csapata – például az Invesco megfelelőségért felelős csapata és az ESG-csapat – is részt vesz annak garantálásában, hogy az Alap kezelése az Alap célkitűzéseivel összhangban történjen. Ezek a csapatok a befektetési csapattól függetlenül működnek. Az ESG-csapat felelős például azért, hogy félévente hivatalosan felülvizsgálja a szénről való áttérés keretrendszerét.

### Szerepvállalási politikák

Az ESG-vel kapcsolatos szerepvállalást különböző csapatok végzik az Invesco vállalatán belül. E megközelítés középpontjában a befektetési csapat áll, amely rendszeresen találkozik a felső vezetéssel, illetve szavaz az éves közgyűléseken és a rendkívüli közgyűléseken. Az ESG-csapat szintén segíthet nekünk ezeken a megbeszéléseken. Ugyanakkor az Invesco vállalati szinten is részt vesz, akár közvetlenül a vállalatokkal, akár különböző kollektív cselekvési csoportokon keresztül, mint például a Climate Action 100+ csoport.

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



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (dále jen „fond“)

## Zveřejňování informací souvisejících s udržitelností

### Souhrn

Fond splňuje požadavky článku 8 nařízení (EU) 2019/2088 o zveřejňování informací týkajících se udržitelnosti v odvětví finančních služeb (SFDR). Podporuje mimo jiné environmentální a/nebo sociální charakteristiky a zároveň je zajištěno, že společnosti, do nichž se investovalo, dodržují osvědčené postupy řízení.

Fond bude investovat do společností podporujících přechod na nízkouhlíkové hospodářství. Cílem fondu je zaměřit se na společnosti s vyššími emisemi uhlíku a spolupracovat s nimi, aby fond odstranil více uhlíku než srovnávací ukazatel (index MSCI EMU) v tříletém klouzavém období.

Fond bude uplatňovat některé výjimky na některé sektory a společnosti, u nichž se má za to, že nejsou v souladu se sociálními charakteristikami fondu, a rovněž použije filtr k vyloučení společností, které nespĺňují kritéria fondu, jako je (zejména) těžba uhlí a uhelná výroba, zapojení do nekonvenční těžby ropy a zemního plynu, výroby tabáku a zbraní. Všechny společnosti zvažované k investování budou na základě údajů třetích stran a analýzy a výzkumu investičního správce prověřeny z hlediska dodržování zásad UN Global Compact a v případě, že je nespĺňují, budou vyloučeny.

Ačkoli fond nemá jako cíl udržitelné investice, má záměr alokovat alespoň 50 % svého portfolia do udržitelných investic.

Fond primárně používá hlavní ukazatele zásadních nepříznivých dopadů (PAI) definované v tabulce 1 přílohy I regulačních technických norem nařízení č. 2019/2088 v kombinaci s kvalitativním výzkumem a/nebo zapojením, aby posoudil, zda udržitelné investice fondu způsobují významné škody (DNSH) příslušnému cíli v oblasti životního prostředí nebo sociálních investic. Má-li se za to, že společnost způsobuje tak významnou újmu, může být stále držena v rámci fondu, ale nebude se započítávat do „udržitelných investic“ v rámci fondu.

#### Monitorování environmentálních nebo sociálních vlastností

Budeme měřit snižování kombinovaných emisí v rámci rozsahu 1, 2 a 3 fondu, přičemž porovnáme výsledek s váženým průměrným snížením emisí uhlíku ve srovnávacím ukazateli a jeho složkách. To se bude provádět každých šest měsíců a podle potřeby se provedou úpravy, aby se zajistilo „podobné“ srovnání.

#### Zdroje a zpracování dat, omezení metodik a dat

Náš rámec je tvořen za využití zdrojů renomovaných a uznávaných třetích stran. Tento přístup znamená, že jsme závislí na těchto zdrojích, nejen na metodice, kterou používají, ale také na tom, jak často jsou údaje aktualizovány. Služba ISS je takový příklad, který každoročně hlásí pouze údaje o emisích uhlíku z oblastí působnosti 1, 2 a 3, s prodlevou. V případě, že některý z poskytovatelů údajů z řad třetích stran významně změní svou metodiku nebo již údaje nejsou k dispozici, vyhrazujeme si právo na změnu na jiného poskytovatele, s výhradním souhlasem týmu ESG společnosti Invesco.

#### Due diligence

Do zajištění řízení fondu v souladu s cíli fondu bude zapojeno několik investičních týmů – například tým pro dodržování předpisů a tým ESG společnosti Invesco. Tyto týmy pracují nezávisle na investičním týmu. Například tým ESG bude odpovědný za formální přezkoumání rámce Carbon Transition Framework každých šest měsíců.

#### Zásady zapojení

Zapojení ESG jsou prováděna různými týmy napříč společnostmi Invesco. Investiční tým je ústředním bodem tohoto přístupu a pravidelně se setkává s vyšším vedením a hlasuje v AGM a EGM. Tým ESG nám může také pomoci v těchto diskusích. Investice se zároveň zapojují na podnikové úrovni, buď přímo se společnostmi, nebo prostřednictvím různých skupin kolektivního zapojení, jako je skupina Climate Action 100+.

Další podrobnosti se nacházejí v dokumentu „Zveřejňování informací souvisejících s udržitelností“, který je k dispozici v angličtině na našich webových stránkách.



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (το «Αμοιβαίο Κεφάλαιο»)

## Γνωστοποιήσεις σχετικές με τη βιωσιμότητα

### Σύνοψη

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληροί τις απαιτήσεις του Άρθρου 8 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 περί γνωστοποιήσεων αειφορίας στον τομέα των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών (SFDR). Προωθεί, μεταξύ άλλων, περιβαλλοντικά ή/και κοινωνικά χαρακτηριστικά, διασφαλίζοντας παράλληλα ότι οι εταιρείες στις οποίες πραγματοποιούνται οι επενδύσεις ακολουθούν ορθές πρακτικές διακυβέρνησης.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο θα επενδύει σε εταιρείες που υποστηρίζουν τη μετάβαση σε μια οικονομία χαμηλών εκπομπών άνθρακα. Εστιάζοντας και συμμετέχοντας σε εταιρείες με υψηλότερες εκπομπές άνθρακα, στόχος είναι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο να απομακρύνει περισσότερο άνθρακα έναντι του δείκτη αναφοράς (δείκτης MSCI EMU) σε τριετή κυλιόμενη βάση.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο θα εφαρμόσει ορισμένες εξαιρέσεις σε ορισμένους τομείς και εταιρείες που θεωρούνται ότι δεν ευθυγραμμίζονται με τα κοινωνικά χαρακτηριστικά του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, και θα πραγματοποιεί ελέγχους για τον αποκλεισμό εταιρειών που δεν πληρούν τα κριτήρια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, όπως (ενδεικτικά) η εξόρυξη και παραγωγή άνθρακα και η συμμετοχή σε δραστηριότητες που σχετίζονται με το μη συμβατικό πετρέλαιο και φυσικό αέριο, τον καπνό και τα όπλα. Όλες οι εταιρείες που εξετάζονται για επενδύσεις θα ελέγχονται για τη συμμόρφωσή τους με τις αρχές του Οικουμενικού Συμφώνου του ΟΗΕ και θα αποκλείονται αν δεν πληρούν τις εν λόγω αρχές, με βάση δεδομένα τρίτων μερών και την ανάλυση και έρευνα του Διαχειριστή Επενδύσεων.

Ενώ το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν στοχεύει στις βιώσιμες επενδύσεις, στόχος του είναι να διαθέσει τουλάχιστον το 50% του χαρτοφυλακίου του σε βιώσιμες επενδύσεις.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο χρησιμοποιεί κυρίως τους δείκτες κύριων δυσμενών επιπτώσεων (ΚΔΕ) που ορίζονται στον πίνακα 1 του παραρτήματος Ι των ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων του κανονισμού 2019/2088, σε συνδυασμό με την ποιοτική έρευνα ή/και δέσμευση, για να αξιολογήσει κατά πόσον οι βιώσιμες επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου προκαλούν σημαντική ζημία σε σχετικό περιβαλλοντικό ή κοινωνικό επενδυτικό στόχο. Σε περίπτωση που μια εταιρεία θεωρείται ότι προκαλεί τόσο σημαντική ζημία, μπορεί να παραμείνει στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, αλλά δεν θα προσμετρηθεί στις «βιώσιμες επενδύσεις» εντός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

#### **Παρακολούθηση των περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών**

Θα υπολογίζουμε τη μείωση των συνδυασμένων εκπομπών πεδίου εφαρμογής 1, 2 και 3 του αμοιβαίου κεφαλαίου, συγκρίνοντας το αποτέλεσμα με τη σταθμισμένη μέση μείωση των εκπομπών άνθρακα του δείκτη αναφοράς και των συστατικών του. Αυτό θα γίνεται κάθε έξι μήνες, με προσαρμογές που θα πραγματοποιούνται ανάλογα με τις ανάγκες, ώστε να εξασφαλίζεται η σύγκριση «ομοειδών» πραγμάτων.

#### **Πηγές και επεξεργασία δεδομένων, περιορισμοί στις μεθοδολογίες και τα δεδομένα**

Το πλαίσιο μας έχει δημιουργηθεί με τη χρήση αξιόπιστων τρίτων μερών που χαίρουν καλής φήμης. Αυτή η προσέγγιση σημαίνει ότι βασιζόμαστε σε αυτές τις πηγές, όχι μόνο στη μεθοδολογία που χρησιμοποιούν, αλλά και στη συχνότητα ενημέρωσης των δεδομένων. Η ISS είναι ένα τέτοιο παράδειγμα, που παρέχει δεδομένα για τις εκπομπές πεδίου εφαρμογής 1, 2 και 3 μία φορά τον χρόνο, με καθυστέρηση. Σε περίπτωση που οποιοσδήποτε από τους τρίτους παρόχους δεδομένων αλλάξει σημαντικά τη μεθοδολογία του ή τα δεδομένα δεν είναι πλέον διαθέσιμα, διατηρούμε το δικαίωμα να αλλάξουμε σε άλλον πάροχο, με την επιφύλαξη της έγκρισης από την παγκόσμια ομάδα ΠΚΔ της Invesco.



# Invesco Sustainable Eurozone Equity Fund (το «Αμοιβαίο Κεφάλαιο»)

## Γνωστοποιήσεις σχετικές με τη βιωσιμότητα

### Δέουσα επιμέλεια

Αρκετές ομάδες Invesco – π.χ. η ομάδα συμμόρφωσης της Invesco και η ομάδα ΠΚΔ – θα συμμετέχουν στη διασφάλιση της διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σύμφωνα με τους στόχους του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Αυτές οι ομάδες λειτουργούν ανεξάρτητα από την ομάδα επενδύσεων. Για παράδειγμα, η ομάδα ΠΚΔ θα είναι υπεύθυνη για την επίσημη αναθεώρηση του πλαισίου μετάβασης από τον άνθρακα κάθε έξι μήνες.

### Πολιτικές δέσμευσης

Η δέσμευση στην προσέγγιση ΠΚΔ αναλαμβάνεται από διάφορες ομάδες σε ολόκληρη την Invesco. Η ομάδα επενδύσεων βρίσκεται στο επίκεντρο αυτής της προσέγγισης, συνεδριάζοντας τακτικά με ανώτερα διοικητικά στελέχη και ψηφίζοντας στις ετήσιες και τις έκτακτες γενικές συνελεύσεις. Η ομάδα ΠΚΔ μπορεί επίσης να μας παρέχει συνδρομή σε αυτές τις συζητήσεις. Παράλληλα, η Invesco τηρεί τη δέσμευσή της σε εταιρικό επίπεδο, είτε άμεσα με τις εταιρείες είτε μέσω διαφόρων ομάδων συλλογικής δέσμευσης, όπως η ομάδα Climate Action 100+.

Για περισσότερες λεπτομέρειες, ανατρέξτε στο έγγραφο «Γνωστοποιήσεις αειφορίας» που διατίθεται στα Αγγλικά στις διαδικτυακές μας τοποθεσίες.

**ΟΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΣΕ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ.**