

---

# Invesco Euro Bond Fund

## (the “Fund”)

---

Sustainability-related disclosures

### Select language

 English	02	 Danish	28
 German	04	 Swedish	31
 Italian	07	 Croatian	34
 French	10	 Hungarian	37
 Dutch	13	 Slovak	40
 Norwegian	16	 Czech	43
 Portuguese	19	 Romanian	46
 Spanish	22	 Greek	49
 Finnish	25		



# Invesco Euro Bond 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.

#### **No sustainable investment objective**

This financial product promotes environmental or social characteristics, but does not have as its objective sustainable investment.

However, the Fund has 10% minimum allocated to sustainable investments.

The Fund uses the mandatory 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 determined to cause such significant harm, such company will be excluded from investment in the Fund.

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

The Fund applies, in addition to the regulatory mandated exclusions with regards to controversial weapons (please also refer to Section 7.5 I. (5) of the Prospectus) and sovereign debt sanctions, additional exclusions based on the following factors, which may be periodically updated:

- Level of involvement in Coal extraction and production;
- Level of involvement in Unconventional Oil and Gas such as Arctic oil and gas exploration, oil sands extraction and Shale energy extraction;
- Level of involvement in Tobacco production and tobacco-related products;
- Level of involvement with recreational cannabis;
- Companies involved in the manufacture of nuclear warheads or whole nuclear missiles outside of the Non-Proliferation Treaty;
- Sovereign issuers rated E (on a scale of A-E) by the investment managers qualitative assessment.

In addition, companies will be excluded if they are assessed as being in violation of any of the UN Global Compact’s principles, based on third-party data and the Investment Manager’s proprietary analysis and research. Exclusions apply on a continuous basis during the life of the Fund. The Fund intends to make sustainable investments by contributing to environmental objectives (such as climate change, water management, pollution prevention) and to social objectives (such as good health, well-being and gender equality) for at least 10% of its portfolio.

#### **Investment strategy**

The exclusion criteria and thresholds are as follows:

- UN Global Compact: Non-compliant
- International sanctions: Sanctioned investments prohibited
- Controversial weapons: 0%, including nuclear warheads or missiles outside the NPT
- Coal: Thermal coal extraction  $\geq 5\%$  of revenue; thermal coal power generation  $\geq 10\%$  of revenue
- Unconventional oil & gas:  $\geq 5\%$  of revenue from Arctic oil & gas exploration, oil sands extraction, or shale energy extraction
- Tobacco: Tobacco products production  $\geq 5\%$  of revenue; tobacco-related products and services  $\geq 5\%$  of revenue
- Recreational cannabis:  $\geq 5\%$  of revenue
- Sovereign issuers rated E (on a scale of A-E) by the investment managers qualitative assessment



# Invesco Euro Bond Fund (The “Fund”)

## Sustainability-related disclosures

Invesco continuously monitors applicable sanctions from the UN, US, EU, and UK, ensuring compliance through guidelines and workflows. Entities are assessed on governance principles, using both qualitative and quantitative measures, considering metrics like board composition, executive compensation, committee structure, board frameworks, operating model, and legal and regulatory compliance.

### **Proportion of investments**

The exclusions will be applied to the entire investment universe, with at least 90% of investments aligned with the Fund’s environmental or social characteristics. However, currencies and money market instruments held for cash management or liquidity may not be assessed for compliance within the exclusion framework.

10% minimum of the Fund’s net asset value will be invested in sustainable investments contributing to environmental and/ or social objectives.

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

Data provided by third-parties is used to place trade restrictions on non-compliant issuers. Since no single system covers the entire investment universe, investment teams assess companies lacking data, supervised by investment compliance and ESG teams. Invesco also has a challenge process where portfolio managers can request a review if they disagree with a data vendor’s analysis. The ESG research team independently reviews and can lift trade restrictions if deemed appropriate.

### **Methodologies**

To assess company compliance, Invesco relies on third party data providers.

Where a previously eligible company subsequently fails an appropriate screen, subject to secondary validation the investment teams may choose to disinvest, subject to liquidity/regulatory and other factors. At all times the best interests of shareholders will be taken into consideration.

### **Data sources and processing**

Invesco relies on third-party data providers, and whilst there is broad coverage, no single system covers the entire investment universe. Companies lacking data are assessed by the investment teams, supervised by investment compliance and ESG teams.

### **Limitations to methodologies and data**

Except for cash management and index derivatives, the Fund’s investment universe will be assessed against the exclusion framework. Currencies, cash, and money market instruments held for liquidity may not be assessed, but cash equivalents held for investment will comply with the framework.

There may be some limitations due to standardization concerns, data integrity, data availability, timeliness of data, subjectivity in the interpretation, scope of data and reliance on estimates.

### **Due diligence**

There are multiple levels of controls in place to ensure that the Fund meets its environmental and social characteristics and maintains a minimum of 10% of holdings allocated to sustainable investments. The ESG data from vendors are reviewed before being integrated into internal systems. Issuers breaching criteria are restricted from purchase by the compliance team.

### **Engagement policies**

Please click [here](#) to access our engagement and proxy voting policy.

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



# Invesco Euro Bond 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 die Unternehmen, in die investiert wird, Grundsätze der guten Unternehmensführung anwenden.

#### **Kein nachhaltiges Investitionsziel**

Dieses Finanzprodukt bewirbt ökologische oder soziale Merkmale, hat aber keine nachhaltigen Investitionen zum Ziel.

Der Fonds investiert jedoch einen Mindestanteil von 10 % in nachhaltige Investitionen.

Der Fonds verwendet die obligatorischen 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 Anlageziel erheblich beeinträchtigen. Wenn festgestellt wird, dass ein Unternehmen eine solche erhebliche Beeinträchtigung verursacht, wird dieses Unternehmen von einer Investition im Rahmen des Fonds ausgeschlossen.

#### **Ökologische oder soziale Merkmale des Finanzprodukts**

Der Fonds wendet zusätzlich zu den gesetzlich vorgeschriebenen Ausschlüssen im Hinblick auf umstrittene Waffen (siehe auch Abschnitt 7.5 I. (5) des Prospekts) und staatliche Schuldensanktionen weitere Ausschlüsse auf der Grundlage der folgenden Faktoren an, die von Zeit zu Zeit aktualisiert werden können:

- Grad der Beteiligung am Abbau und an der Produktion von Kohle;
- Grad der Beteiligung an unkonventionellen Öl- und Gasaktivitäten wie der Erschließung von Öl und Gas in der Arktis, dem Abbau von Teersand und der Förderung von energetischen Rohstoffen aus Schiefer;
- Grad der Beteiligung an der Herstellung von Tabak und Tabakprodukten;
- Grad der Beteiligung im Bereich Cannabis zur nicht-medizinischen Nutzung;
- Unternehmen, die an der Herstellung von Atomsprengköpfen oder ganzen Atomraketen außerhalb des Atomwaffensperrvertrags beteiligt sind;
- Staatliche Emittenten mit einem Rating von E (auf einer Skala von A–E) durch die qualitative Beurteilung des Anlageverwalters.

Darüber hinaus werden Unternehmen ausgeschlossen, wenn sie auf der Grundlage von Daten Dritter und der firmeninternen Analyse und Research des Anlageverwalters als nicht mit den Prinzipien des UN Global Compact konform eingestuft werden. Die Ausschlüsse gelten während der Laufzeit des Fonds kontinuierlich. Der Fonds beabsichtigt, nachhaltige Investitionen zu tätigen, indem er mit mindestens 10 % seines Portfolios zu Umweltzielen (wie Klimawandel, Wassermanagement, Vermeidung von Umweltverschmutzung) und zu sozialen Zielen (wie Gesundheit, Wohlbefinden und Gleichstellung der Geschlechter) beiträgt.



# Invesco Euro Bond Fund (der „Fonds“)

## Nachhaltigkeitsbezogene Angaben

### Anlagestrategie

Die Ausschlusskriterien und Schwellenwerte lauten wie folgt:

- UN Global Compact: Nicht konform
- Internationale Sanktionen: Sanktionierte Investitionen sind verboten
- Umstrittene Waffen: 0 %, einschließlich nuklearer Sprengköpfe oder Raketen außerhalb des Atomwaffensperrvertrags
- Kohle: Umsatzanteil aus der Gewinnung von Kraftwerkskohle  $\geq 5$  %; Umsatzanteil aus der Energieerzeugung aus Kraftwerkskohle  $\geq 10$  %
- Unkonventionelles Öl und Gas:  $\geq 5$  % Umsatzanteil aus der arktischen Öl- und Gasförderung, der Gewinnung von Ölsanden oder der Förderung von Schiefer-Energie
- Tabak: Umsatzanteil aus der Tabakproduktion  $\geq 5$  %; Umsatzanteil aus tabakbezogenen Produkten und Dienstleistungen  $\geq 5$  %
- Cannabis zur nichtmedizinischen Nutzung:  $\geq 5$  % Umsatzanteil
- Staatliche Emittenten mit einem Rating von E (auf einer Skala von A–E) durch die qualitative Beurteilung des Anlageverwalters.

Invesco überwacht laufend die geltenden Sanktionen der Vereinten Nationen, der USA, der EU und des Vereinigten Königreichs und stellt die Einhaltung der Vorschriften durch Richtlinien und Arbeitsabläufe sicher. Die Unternehmen werden nach den Grundsätzen der Unternehmensführung bewertet, wobei sowohl qualitative als auch quantitative Kriterien wie die Zusammensetzung des Leitungs- oder Kontrollorgans, die Vergütung der Unternehmensleitung, die Struktur der Ausschüsse, die Rahmenstruktur des Leitungs- oder Kontrollorgans, das Betriebsmodell sowie die Einhaltung von Gesetzen und Vorschriften berücksichtigt werden.

### Aufteilung der Investitionen

Die Ausnahmen gelten für das gesamte Anlageuniversum, wobei mindestens 90 % der Investitionen den ökologischen oder sozialen Merkmalen des Fonds entsprechen. Währungen und Geldmarktinstrumente, die zu Zwecken des Liquiditätsmanagements bzw. zu Liquiditätszwecken gehalten werden, können nicht im Hinblick auf die Einhaltung des oben genannten Ausschlussrahmens bewertet werden.

10 % des Nettoinventarwerts des Fonds werden in nachhaltige Investitionen investiert, die einen Beitrag zu ökologischen und/oder sozialen Zielen leisten.

### Überwachung ökologischer oder sozialer Merkmale

Von Dritten übermittelte Daten werden verwendet, um Handelsbeschränkungen für nicht konforme Emittenten zu verhängen. Da es kein einziges System gibt, das das gesamte Anlageuniversum abdeckt, bewerten die Anlageteams Unternehmen, für die keine Daten vorliegen, unter Aufsicht der Investment-Compliance- und ESG-Teams. Invesco verfügt auch über ein Anfechtungsverfahren, bei dem Portfoliomanager eine Überprüfung beantragen können, wenn sie mit der Analyse eines Datenanbieters nicht einverstanden sind. Das ESG-Research-Team prüft unabhängig und kann Handelsbeschränkungen aufheben, wenn es dies für angemessen hält.

### Methoden

Bei der Bewertung der Compliance des Unternehmens stützt sich Invesco auf Drittanbieter-Daten.

Fällt ein zuvor zugelassenes Unternehmen anschließend durch ein geeignetes Screening, können die Anlageteams vorbehaltlich einer sekundären Validierung unter Berücksichtigung von Liquiditäts-, aufsichtsrechtlichen und anderen Faktoren beschließen, die Anlage zu veräußern. Die besten Interessen der Anteilhaber werden jederzeit berücksichtigt.



# Invesco Euro Bond Fund (der „Fonds“)

## Nachhaltigkeitsbezogene Angaben

---

### **Datenquellen und -verarbeitung**

Invesco verlässt sich auf Drittanbieter-Daten, und obwohl es eine breite Abdeckung gibt, deckt kein einziges System das gesamte Anlageuniversum ab. Unternehmen, zu denen keine Daten vorliegen, werden von den Anlageteams bewertet, die von den Investment-Compliance- und ESG-Teams beaufsichtigt werden.

### **Beschränkungen hinsichtlich der Methoden und Daten**

Mit Ausnahme des Cash-Managements und der Indexderivate wird das Anlageuniversum des Fonds anhand des Ausschlussrahmens bewertet. Währungen, Barmittel und Geldmarktinstrumente, die zu Liquiditätszwecken gehalten werden, können nicht bewertet werden, aber die zu Anlagezwecken gehaltenen hochgradig liquiden Mittel müssen den Rahmenbestimmungen entsprechen.

Es kann einige Beschränkungen aufgrund von Standardisierungsproblemen, Datenintegrität, Datenverfügbarkeit, Aktualität der Daten, Subjektivität bei der Interpretation, Umfang der Daten und Abhängigkeit von Schätzungen geben.

### **Sorgfaltspflicht**

Es gibt mehrere Kontrollebenen, um sicherzustellen, dass der Fonds seine ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt und einen Mindestanteil von 10 % der Bestände in nachhaltigen Investitionen hält. Die ESG-Daten von Anbietern werden überprüft, bevor sie in interne Systeme integriert werden. Emittenten, die Kriterien verletzen, werden vom Compliance-Team vom Kauf ausgeschlossen.

### **Mitwirkungspolitik**

Bitte klicken Sie [hier](#), um Zugang zu unseren Richtlinien zur Mitwirkungspolitik und zur globalen Stimmrechtsvertretung zu erhalten.

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



# Invesco Euro Bond 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 imprese beneficiarie degli investimenti seguano prassi di buona governance.

### **Nessun obiettivo di investimento sostenibile**

Il presente prodotto finanziario promuove caratteristiche ambientali o sociali ma non ha come obiettivo un investimento sostenibile.

Tuttavia, il Fondo alloca almeno il 10% in investimenti sostenibili.

Il Fondo utilizza gli indicatori obbligatori 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. Se emerge che una società potrebbe causare un danno significativo, viene esclusa dall'investimento nel Fondo.

### **Caratteristiche ambientali o sociali del prodotto finanziario**

Il Fondo applica, oltre alle esclusioni previste dalla normativa in materia di armi controverse (fare anche riferimento alla Sezione 7.5 l. (5) del Prospetto) e sanzioni sul debito sovrano, ulteriori esclusioni basate sui seguenti fattori, i quali possono essere aggiornati periodicamente:

- Livello di coinvolgimento nell'estrazione e nella produzione di carbone;
- Livello di coinvolgimento nel petrolio e gas non convenzionali, come l'esplorazione di petrolio e gas nell'Artico, l'estrazione di sabbie bituminose e l'estrazione di olio di scisto per la produzione di energia;
- Livello di coinvolgimento nella produzione di tabacco e prodotti correlati al tabacco;
- Livello di coinvolgimento nella cannabis per uso ricreativo;
- Società coinvolte nella produzione di testate nucleari o interi missili nucleari al di fuori del Trattato di non proliferazione;
- Emittenti sovrani con rating E (su una scala da A e E) secondo la valutazione qualitativa dei gestori degli investimenti.

Inoltre, le società saranno escluse qualora siano ritenute in violazione di qualsivoglia principio del Global Compact delle Nazioni Unite, sulla base di dati di terzi e di analisi e ricerche proprietarie del Gestore degli investimenti. Le esclusioni si applicano su base continuativa durante il ciclo di vita del Fondo. Il Fondo intende effettuare investimenti sostenibili contribuendo a obiettivi ambientali (quali cambiamento climatico, gestione dell'acqua, prevenzione dell'inquinamento) e obiettivi sociali (come buona salute, benessere e uguaglianza di genere) per almeno il 10% del suo portafoglio.



# Invesco Euro Bond Fund (il "Fondo") Informativa sulla sostenibilità

## Strategia di investimento

I criteri e le soglie di esclusione sono i seguenti:

- Global Compact delle Nazioni Unite: non conforme
- Sanzioni internazionali: sono vietati gli investimenti sanzionati
- Armi controverse: 0%, incluse le testate nucleari o i missili al di fuori del Trattato di non proliferazione (NPT)
- Carbone: estrazione di carbone termico  $\geq 5\%$  dei ricavi; produzione di energia da carbone termico  $\geq 10\%$  dei ricavi
- Petrolio e gas non convenzionali:  $\geq 5\%$  dei ricavi derivanti dall'esplorazione di petrolio e gas nell'Artico, dall'estrazione di sabbie bituminose o dall'estrazione di olio di scisto per la produzione di energia
- Tabacco: produzione di prodotti del tabacco  $\geq 5\%$  dei ricavi; prodotti e servizi correlati al tabacco  $\geq 5\%$  dei ricavi
- Cannabis per uso ricreativo:  $\geq 5\%$  dei ricavi
- Emittenti sovrani con rating E (su una scala da A ad E) secondo la valutazione qualitativa dei gestori degli investimenti

Invesco monitora costantemente le sanzioni applicabili delle Nazioni Unite, degli Stati Uniti, dell'UE e del Regno Unito, garantendone la conformità tramite linee guida e flussi di lavoro. Le entità sono valutate sulla base di principi di governance, utilizzando misure sia qualitative che quantitative, tenendo conto di parametri quali la composizione del consiglio, la remunerazione dei dirigenti, la struttura del comitato, i quadri del consiglio, il modello operativo e la conformità legale e normativa.

## Quota degli investimenti

Le esclusioni saranno applicate all'intero universo di investimento, con almeno il 90% degli investimenti allineati con le caratteristiche ambientali o sociali del Fondo. Tuttavia, le valute e gli strumenti del mercato monetario detenuti per la gestione della liquidità o la liquidità potrebbero non essere valutati per la conformità nell'ambito del quadro di esclusione.

Almeno il 10% del valore patrimoniale netto del Fondo sarà investito in investimenti sostenibili che contribuiscono a obiettivi ambientali e/o sociali.

## Monitoraggio delle caratteristiche ambientali o sociali

I dati forniti da terze parti vengono utilizzati per applicare restrizioni commerciali agli emittenti non conformi. Poiché nessun sistema copre l'intero universo di investimento, i team di investimento valutano le società con dati insufficienti, supervisionati dai team ESG e di conformità degli investimenti. Inoltre, Invesco dispone di un processo di ricorso tramite il quale i gestori di portafoglio possono richiedere una revisione qualora non concordino con l'analisi di un fornitore di dati. Il team di ricerca ESG esamina in modo indipendente e può revocare le restrizioni commerciali, se ritenuto opportuno.

## Metodologie

Per valutare la conformità della società, Invesco si affida a fornitori di dati terzi.

Qualora una società precedentemente idonea non superi successivamente uno screening appropriato, previa convalida secondaria, i team di investimento possono decidere di procedere con il disinvestimento, in base a fattori di liquidità/normativi e di altro tipo. Saranno sempre presi in considerazione i migliori interessi degli azionisti.





---

# Invesco Euro Bond Fund (il "Fondo")

## Informativa sulla sostenibilità

---

### **Fonti e trattamento dei dati**

Invesco si affida a fornitori di dati terzi e, sebbene esista un'ampia copertura, nessun sistema copre l'intero universo di investimento. Le società con dati insufficienti sono valutate dai team di investimento, supervisionati dai team ESG e di conformità degli investimenti.

### **Limitazioni delle metodologie e dei dati**

Ad eccezione della gestione della liquidità e dei derivati indicizzati, l'universo di investimento del Fondo sarà valutato in base al quadro di esclusione. Le valute, la liquidità e gli strumenti del mercato monetario detenuti a fini di liquidità potrebbero non essere valutati, ma gli equivalenti liquidi detenuti a scopo di investimento saranno conformi al quadro di riferimento.

Potrebbero esservi alcune limitazioni per motivi di standardizzazione, integrità dei dati, disponibilità dei dati, tempestività dei dati, soggettività nell'interpretazione, ambito dei dati e utilizzo di stime.

### **Dovuta diligenza**

Sono in atto molteplici livelli di controllo per garantire che il Fondo soddisfi le proprie caratteristiche ambientali e sociali e mantenga un minimo del 10% di partecipazioni allocate in investimenti sostenibili. I dati ESG dei fornitori vengono esaminati prima di essere integrati nei sistemi interni. Agli emittenti che violano i criteri sono vietate le operazioni di acquisto da parte del team di conformità.

### **Politiche di impegno**

Fare clic [qui](#) per accedere alla nostra politica di voto per delega e di impegno.

Per ulteriori dettagli, si rimanda al documento "Informativa sulla sostenibilità" disponibile in lingua inglese sui nostri siti Web.



# Invesco Euro Bond Fund (le « Compartiment »)

## Publication d'informations en matière de durabilité

### Résumé

Le Compartiment répond aux exigences de l'Article 8 du Règlement (UE) 2019/2088 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers (SFDR). Il promeut notamment des caractéristiques environnementales et/ou sociales tout en veillant à ce que les sociétés dans lesquelles il investit appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

#### **Sans objectif d'investissement durable**

Ce produit financier promeut des caractéristiques environnementales ou sociales, mais n'a pas pour objectif l'investissement durable.

Toutefois, le Compartiment dispose d'un minimum de 10 % alloué à des investissements durables.

Le Compartiment fait appel aux principales incidences négatives (PAI) obligatoires définies dans le Tableau 1 de l'Annexe I des normes techniques de réglementation du Règlement (UE) 2019/2088, combinées à la recherche qualitative et/ou à l'engagement, pour évaluer si ses investissements durables causent un préjudice important à un objectif d'investissement environnemental ou social particulier. Lorsqu'il est établi qu'une société cause un tel préjudice important, elle sera exclue de tout investissement du Compartiment.

#### **Caractéristiques environnementales ou sociales du produit financier**

Le Compartiment applique, en plus des exclusions imposées par la réglementation concernant les armes controversées (veuillez également vous reporter à la Section 7.5 I. (5) du Prospectus) et les sanctions relatives à des dettes souveraines, des exclusions supplémentaires basées sur les facteurs suivants, qui peuvent être mis à jour de temps à autre :

- le niveau d'implication dans l'extraction et la production de charbon ;
- le niveau d'implication dans le domaine du pétrole et du gaz non conventionnels, tel que l'exploration pétrolière et gazière en Arctique, l'extraction de sables bitumineux et l'extraction d'énergie de schiste ;
- le niveau d'implication dans la production de tabac et les produits liés au tabac ;
- le niveau d'implication dans le cannabis récréatif ;
- les sociétés impliquées dans la fabrication d'ogives nucléaires ou de missiles nucléaires entiers hors périmètre du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires ;
- les émetteurs souverains notés E (sur une échelle de A à E) selon l'évaluation qualitative des gestionnaires d'investissement.

En outre, les sociétés seront exclues s'il est considéré qu'elles enfreignent l'un des principes du Pacte mondial des Nations Unies, sur la base de données tierces et de l'analyse et de la recherche exclusives du Gestionnaire d'investissement. Les exclusions s'appliquent de manière permanente pendant toute la durée de vie du Compartiment. Le Compartiment entend réaliser des investissements durables en contribuant à des objectifs environnementaux (tels que le changement climatique, la gestion de l'eau, la prévention de la pollution) et à des objectifs sociaux (tels que la santé, le bien-être et l'égalité des sexes) pour au moins 10 % du portefeuille.



# Invesco Euro Bond Fund (le « Compartiment ») Publication d'informations en matière de durabilité

## Stratégie d'investissement

Les critères et seuils d'exclusion sont les suivants :

- Pacte mondial des Nations unies : non conforme
- Sanctions internationales : les investissements faisant l'objet de sanctions sont interdits
- Armes controversées : 0 %, y compris les ogives nucléaires ou les missiles hors périmètre du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires
- Charbon : extraction thermique du charbon  $\geq 5$  % du chiffre d'affaires ; production d'énergie issue de charbon thermique  $\geq 10$  % du chiffre d'affaires
- Pétrole et gaz non conventionnels :  $\geq 5$  % du chiffre d'affaires de l'exploration pétrolière et gazière en Arctique, de l'extraction de sables bitumineux ou de l'extraction d'énergie de schiste
- Tabac : fabrication de produits du tabac  $\geq 5$  % du chiffre d'affaires ; produits et services liés au tabac  $\geq 5$  % du chiffre d'affaires
- Cannabis récréatif :  $> 5$  % du chiffre d'affaires
- Émetteurs souverains notés E (sur une échelle de A à E) selon l'évaluation qualitative des gestionnaires d'investissement

Invesco assure un suivi permanent des sanctions applicables de l'ONU, des États-Unis, de l'UE et du Royaume-Uni, en veillant à la conformité par le biais de directives et de processus. Les entités sont évaluées sur la base des principes de gouvernance, à l'aide de mesures qualitatives et quantitatives, en tenant compte d'indicateurs tels que la composition du conseil d'administration, la rémunération de la direction, la structure du comité, la structure du conseil d'administration, le modèle opérationnel et la conformité juridique et réglementaire.

## Proportion d'investissements

Les exclusions s'appliqueront à l'ensemble de l'univers d'investissement, avec au moins 90 % des investissements alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales du Compartiment. Toutefois, les devises et les instruments du marché monétaire détenus à des fins de gestion de trésorerie ou de liquidité peuvent ne pas faire l'objet d'un examen de conformité au cadre d'exclusion.

Un minimum de 10 % de la valeur liquidative du Compartiment sera investi dans des investissements durables contribuant à la réalisation d'objectifs environnementaux et/ou sociaux.

## Contrôle des caractéristiques environnementales ou sociales

Les données fournies par des tiers sont utilisées pour imposer des restrictions commerciales aux émetteurs non conformes. Étant donné qu'aucun système unique ne couvre l'ensemble de l'univers d'investissement, les équipes d'investissement évaluent les sociétés qui manquent de données, supervisées par les équipes de conformité des investissements et ESG. Invesco a également mis en place un processus de remise en question permettant aux gestionnaires de portefeuille de demander un examen en cas de désaccord avec l'analyse d'un fournisseur de données. L'équipe de recherche ESG réalise ses examens de manière indépendante et peut lever des restrictions commerciales si elle le juge approprié.

## Méthodes

Pour évaluer la conformité d'une société, Invesco fait appel à des fournisseurs de données tiers.

Si une société précédemment éligible fait l'objet d'un filtrage approprié et n'est pas sélectionnée, sous réserve d'une validation secondaire, les équipes d'investissement peuvent choisir de désinvestir, en fonction des liquidités/de la réglementation et d'autres facteurs. À chaque instant, les intérêts des actionnaires seront au cœur de nos préoccupations.



---

# Invesco Euro Bond Fund (le « Compartiment »)

## Publication d'informations en matière de durabilité

---

### **Sources et traitement des données**

Invesco s'appuie sur des fournisseurs de données tiers et, bien que la couverture soit large, aucun système unique ne couvre l'ensemble de l'univers d'investissement. Les sociétés qui manquent de données sont évaluées par les équipes d'investissement, supervisées par les équipes de conformité des investissements et ESG.

### **Limites aux méthodes et aux données**

À l'exception de la gestion de trésorerie et des instruments dérivés sur indices, l'univers d'investissement du Compartiment sera évalué par rapport au cadre d'exclusion. Les devises, les liquidités et les instruments du marché monétaire détenus à des fins de liquidité peuvent ne pas être évalués, mais les équivalents de trésorerie détenus à des fins d'investissement seront conformes au cadre.

Des problèmes liés à la standardisation, l'intégrité des données, la disponibilité des données, l'actualité des données, la subjectivité de l'interprétation, la portée des données et la dépendance aux estimations peuvent entraîner certaines limites.

### **Diligence raisonnable**

Il existe plusieurs niveaux de contrôles en place pour s'assurer que le Compartiment respecte ses caractéristiques environnementales et sociales et maintienne un minimum de 10 % des participations allouées à des investissements durables. Les données ESG des fournisseurs sont examinées avant d'être intégrées aux systèmes internes. L'équipe de conformité empêche les achats issus d'émetteurs qui ne respectent pas les critères.

### **Politiques d'engagement**

Veillez cliquer [ici](#) pour accéder à notre politique d'engagement et de vote par procuration.

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



# Invesco Euro Bond 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 ondernemingen waarin wordt belegd praktijken op het gebied van goed bestuur toepassen.

#### **Geen duurzame beleggingsdoelstelling**

Het financiële product promoot ecologische of sociale kenmerken, maar heeft geen duurzame beleggingen als doelstelling.

Het Fonds heeft echter minimaal 10% toegewezen aan duurzame beleggingen.

Het Fonds maakt gebruik van verplichte indicatoren voor de belangrijkste ongunstige effecten (PAI) die zijn gedefinieerd in Tabel 1 van Bijlage I van de technische reguleringsnormen voor Verordening 2019/2088, in combinatie met kwalitatief onderzoek en/of engagement, om te beoordelen in hoeverre de duurzame beleggingen van het Fonds ernstige afbreuk (DNSH) doen aan een relevante ecologische of sociale beleggingsdoelstelling. Als wordt vastgesteld dat een bedrijf dergelijke ernstige afbreuk doet, wordt het uitgesloten van belegging in het Fonds.

#### **Ecologische of sociale kenmerken van het financiële product**

Naast de wettelijk voorgeschreven uitsluitingen met betrekking tot controversiële wapens (zie ook sectie 7.5 I. (5) van het Prospectus) en sancties op staatsschulden, past het Fonds aanvullende uitsluitingen toe op basis van de volgende factoren, die periodiek kunnen worden bijgewerkt:

- de mate van betrokkenheid bij de winning en productie van steenkool;
- de mate van betrokkenheid bij onconventionele olie en onconventioneel gas, zoals de winning van arctische olie en arctisch gas, de winning van oliezand en de winning van schalie-energie;
- de mate van betrokkenheid bij de productie van tabak en aan tabak gerelateerde producten;
- de mate van betrokkenheid bij recreatieve cannabis;
- bedrijven die betrokken zijn bij de productie van kernkoppen of hele kernraketten buiten het Verdrag inzake de niet-verspreiding van kernwapens;
- overheidsemissanten met een rating E (op een schaal van A-E) door de kwalitatieve beoordeling van de beleggingsbeheerder.

Daarnaast worden bedrijven uitgesloten als ze worden beoordeeld als in strijd met een van de beginselen van het Global Compact van de VN op basis van gegevens van derden en eigen analyse en onderzoek van de Beleggingsbeheerder. Uitsluitingen zijn doorlopend van toepassing tijdens de looptijd van het Fonds. Het Fonds wil duurzaam beleggen door bij te dragen aan ecologische doelstellingen (zoals klimaatverandering, waterbeheer, het voorkomen van vervuiling) en aan sociale doelstellingen (zoals een goede gezondheid, welzijn en gendergelijkheid) voor ten minste 10% van de portefeuille.



# Invesco Euro Bond Fund (het "Fonds")

## Informatieverschaffing over duurzaamheid

---

### Beleggingsstrategie

De uitsluitingscriteria en drempels zijn als volgt:

- Het Global Compact van de VN: niet in overeenstemming
- Internationale sancties: gesanctioneerde beleggingen zijn verboden
- Controversiële wapens: 0%, inclusief kernkoppen of raketten buiten het NPV.
- Steenkool: winning van thermische kolen  $\geq 5\%$  van de inkomsten; opwekking van thermische kolen  $\geq 10\%$  van de inkomsten
- Onconventionele olie en onconventioneel gas:  $\geq 5\%$  van de inkomsten uit de winning van Arctische olie en Arctisch gas, winning van oliezand of winning van schalie-energie
- Tabak: productie van tabaksproducten  $\geq 5\%$  van de inkomsten; aan tabak gerelateerde producten en diensten  $\geq 5\%$  van de inkomsten
- Cannabis voor recreatief gebruik:  $\geq 5\%$  van de inkomsten
- Overheidsemissanten met een rating E (op een schaal van A-E) door de kwalitatieve beoordeling van de beleggingsbeheerder

Invesco houdt voortdurend toezicht op toepasselijke sancties van de VN, de VS, de EU en het VK en zorgt voor naleving via richtlijnen en workflows. Entiteiten worden beoordeeld op governanceprincipes, waarbij zowel kwalitatieve als kwantitatieve parameters worden gehanteerd, zoals de samenstelling van de raad van bestuur, de beloning van bestuurders, de comitéstructuur, de kaders van de raad van bestuur, het bedrijfsmodel en de naleving van wet- en regelgeving.

### Aandeel beleggingen

De uitsluitingen worden toegepast op het gehele beleggingsuniversum, waarbij ten minste 90% van de beleggingen moet zijn afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken van het Fonds. Valuta's en geldmarktinstrumenten die worden aangehouden voor kasbeheer of liquiditeit mogen echter niet worden beoordeeld op naleving binnen het uitsluitingskader.

Minimaal 10% van de intrinsieke waarde van het Fonds zal worden belegd in duurzame beleggingen die bijdragen aan ecologische en/of sociale doelstellingen.

### Monitoren van ecologische of sociale kenmerken

Gegevens van derden worden gebruikt om handelsbeperkingen op te leggen aan emittenten die zich niet aan de regels houden. Omdat geen enkel systeem het hele beleggingsuniversum dekt, beoordelen beleggingsteams bedrijven zonder gegevens, onder toezicht van beleggingscompliance- en ESG-teams. Invesco heeft ook een uitdagingsproces waarbij portefeuillebeheerders een herziening kunnen aanvragen als ze het niet eens zijn met de analyse van een gegevensleverancier. Het ESG-onderzoeksteam voert onafhankelijk onderzoek uit en kan handelsbeperkingen opheffen als dat nodig wordt geacht.

### Methodologieën

Voor het beoordelen van de naleving van bedrijven vertrouwt Invesco op externe gegevensleveranciers.

Als een bedrijf dat eerder in aanmerking kwam niet slaagt voor een passende screening, kunnen de beleggingsteams na secundaire validatie ervoor kiezen om niet te beleggen, afhankelijk van de liquiditeit/regelgeving en andere factoren. Te allen tijde zal rekening worden gehouden met de belangen van de aandeelhouders.



---

# Invesco Euro Bond Fund (het "Fonds")

## Informatieverschaffing over duurzaamheid

---

### **Bronnen en verwerking van gegevens**

Invesco vertrouwt op externe gegevensleveranciers, en hoewel er een brede dekking is, dekt geen enkel systeem het hele beleggingsuniversum. Bedrijven waarvoor geen gegevens beschikbaar zijn, worden beoordeeld door de beleggingsteams, die onder toezicht staan van de beleggingscompliance- en ESG-teams.

### **Beperkingen van methodologieën en gegevens**

Met uitzondering van kasbeheer en indexderivaten zal het beleggingsuniversum van het Fonds worden getoetst aan het uitsluitingskader. Valuta's, contanten en geldmarktinstrumenten die worden aangehouden voor liquiditeit mogen niet worden beoordeeld, maar equivalenten van contanten die worden aangehouden voor beleggingen zullen voldoen aan het kader.

Er kunnen enkele beperkingen zijn door problemen met standaardisatie, gegevensintegriteit, beschikbaarheid van gegevens, actualiteit van gegevens, subjectiviteit in de interpretatie, omvang van gegevens en afhankelijkheid van schattingen.

### **Due diligence**

Er zijn meerdere controleniveaus om ervoor te zorgen dat het Fonds voldoet aan zijn ecologische en sociale kenmerken en minimaal 10% van de participaties toewijst aan duurzame beleggingen. De ESG-gegevens van leveranciers worden beoordeeld voordat ze worden geïntegreerd in interne systemen. Emittenten die de criteria overtreden, worden door het compliance-team van aankoop uitgesloten.

### **Engagementbeleid**

Klik [hier](#) om toegang te krijgen tot ons beleid voor engagement en stemmen bij volmacht.

Raadpleeg voor meer informatie het document "Sustainability-related disclosures" ("Duurzaamheidsgerelateerde informatie") beschikbaar in het Engels op onze websites.



# Invesco Euro Bond Fund («fondet»)

## Bærekraftsrelaterte offentliggjøringer av opplysninger

### Sammendrag

Fondet oppfyller kravene i artikkel 8 i Europaparlaments- og rådsforordning 2019/2088 om offentliggjøring av bærekraftsrelaterte opplysninger i sektoren for finansielle tjenester (SFDR). Det fremmer, blant annet, miljømessige og/eller sosiale egenskaper, samtidig som det sikrer at investeringselskaper følger god forretningspraksis.

#### **Ingen bærekraftige investeringsmål**

Dette finansielle produktet fremmer miljømessige eller sosiale egenskaper, men har ikke bærekraftige investeringer som mål.

Fondet allokterer imidlertid minst 10 % til bærekraftige investeringer.

Fondet bruker de obligatoriske indikatorene for de viktigste negative virkningene (PAI, principal adverse impacts) som definert i tabell 1 i vedlegg I av de forskriftsmessige tekniske standardene i forordning 2019/2088, kombinert med kvalitativ forskning og/eller engasjement, for å vurdere om fondets bærekraftige investeringer medfører vesentlig skade (DNSH, do no significant harm) på et aktuelt miljømessig eller sosialt investeringsmål. Selskap som er fast bestemt på å gjøre vesentlig skade, utelukkes fra fondets investeringer.

#### **Det finansielle produktets miljømessige eller sosiale egenskaper**

Fondet har, i tillegg til de lovpålagte utelukkelsene med hensyn til kontroversielle våpen (se også avsnitt 7.5 l. (5) i prospektet) og statsgjeldsanksjoner, ytterligere utelukkelse basert på følgende faktorer, som kan oppdateres med jevne mellomrom:

- graden av involvering i utvinning og produksjon av kull.
- graden av involvering i konvensjonell og ukonvensjonell olje og gass, som leting etter arktisk olje og gass, oljesandutvinning og utvinning av energi fra skifer.
- graden av involvering i produksjon av tobakk og tobakksrelaterte produkter.
- graden av involvering i cannabis til fritidsbruk.
- selskaper som er involvert i produksjonen av atomkriqshoder eller hele kjernefysiske missiler utenfor Ikkespredningsavtalen.
- statsutstedere klassifisert som E (på en skala fra A–E) av investeringsforvalternes kvalitative vurdering.

I tillegg vil selskaper bli utelukket dersom de vurderes å være i strid med noen av FNs Global Compact-prinsipper, basert på tredjepartsdata og investeringsforvalterens proprietære analyse. Utelukkelsene gjelder kontinuerlig i fondets levetid. Fondet har til hensikt å gjøre bærekraftige investeringer ved å bidra til miljømål som klimaendringer, vannforvaltning, forebygging av forurensning) og sosiale mål (som god helse, trivsel og likestilling) for minst 10 % av porteføljen sin.





# Invesco Euro Bond Fund («fondet»)

## Bærekraftsrelaterte offentliggjøringer av opplysninger

### Investeringsstrategi

Utelukkelseskriteriene og terskelverdiene er som følger:

- FNs Global Compact: Mangelfull overholdelse
- Internasjonale sanksjoner: Sanksjonerte investeringer er forbudt
- Kontroversielle våpen: 0 %, inkludert atomstridshoder eller missiler utenfor Ikkespredningsavtalen
- Kull: Utvinning av termisk kull  $\geq 5\%$  av omsetningen, kraftproduksjon fra termisk kull  $\geq 10\%$  av omsetningen
- Ukonvensjonell olje og gass:  $\geq 5\%$  av omsetningen fra arktisk olje- og gassutvinning, oljesandutvinning eller skiferenergiutvinning
- Tobakk: Produksjon av tobakksvarer  $\geq 5\%$  av omsetningen, tobakksrelaterte produkter og tjenester  $\geq 5\%$  av omsetningen
- Cannabis til fritidsbruk:  $\geq 5\%$  av omsetningen
- Statsutstedere klassifisert som E (på en skala fra A–E) av investeringsforvalternes kvalitative vurdering

Invesco overvåker løpende gjeldende sanksjoner fra FN, USA, EU og Storbritannia, og sikrer samsvar gjennom retningslinjer og arbeidsflyter. Enheter vurderes etter styringsprinsipper, ved hjelp av både kvalitative og kvantitative tiltak, med tanke på beregninger som styresammensetning, lederkompensasjon, komitéstruktur, styrerammer, driftsmodell og juridisk og regulatorisk overholdelse.

### Investeringsandeler

Utelukkelsene vil gjelde hele investeringsuniverset, med minst 90 % av investeringene i samsvar med fondets miljømessige eller sosiale egenskaper. Det kan være at valutaer og pengemarkedsinstrumenter som holdes for likviditetsstyring eller likviditet, ikke vurderes for å overholde bestemmelsene innenfor utelukkelsesrammen.

Minst 10 % av fondets netto aktivaverdi vil bli investert i bærekraftige investeringer som bidrar til miljømål og/eller sosiale mål.

### Overvåking av miljømessige eller sosiale egenskaper

Data levert av tredjeparter, brukes til å legge handelsbegrensninger på utstedere som ikke oppfyller kravene. Siden intet enkeltsystem dekker hele investeringsuniverset, vurderer investeringsteamene selskaper som mangler data, som overvåkes av investeringssamsvar og ESG-team. Invesco har også en utfordringsprosess der porteføljeforvaltere kan be om en gjennomgang hvis de er uenige med en dataleverandørs analyse. ESG-analyseteamet gjennomgår uavhengig og kan oppheve handelsrestriksjoner hvis det anses hensiktsmessig.

### Metodikk

For å vurdere selskapets samsvar er Invesco avhengig av tredjepartsdataleverandører.

Dersom et tidligere kvalifisert selskap senere mislykkes i en egnet utsortering, med forbehold om sekundær validering, kan investeringsteamene velge å desinvestere, avhengig av likviditet/regelverk og andre faktorer. Det vil til enhver tid bli tatt hensyn til andelseiernes beste interesse.



---

# Invesco Euro Bond Fund («fondet»)

## Bærekraftsrelaterte offentliggjøringer av opplysninger

---

### Datakilder og -behandling

Invesco er avhengig av tredjepartsdataleverandører, og selv om det er bred dekning, dekker intet enkeltsystem hele investeringsuniverset. Selskaper som mangler data, blir vurdert av investeringsteamene, under tilsyn av investeringsoverholdelse og ESG-team.

### Begrensninger ved metodikk og data

Med unntak av likviditetsstyring og indeksderivater vil fondets investeringsunivers vurderes opp mot rammeverket for utelukkelse. Valutaer, kontanter og pengemarkedsinstrumenter som holdes for likviditet, kan ikke vurderes, men kontantekvivalenter som holdes for investeringer, vil overholde rammeverket.

Det kan være visse begrensninger på grunn av standardiseringshensyn, dataintegritet, datatilgjengelighet, dataaktualitet, subjektivitet i tolkning, dataomfang og bruk av estimater.

### Selskapsgjennomgang

Det er flere nivåer av kontroller på plass for å sikre at fondet oppfyller sine miljømessige og sosiale egenskaper og opprettholder minst 10 % av beholdningene som er allokert til bærekraftige investeringer. ESG-data fra leverandører gjennomgås før de integreres i interne systemer. Utstedere som bryter kriteriene, er begrenset fra kjøp av overholdelsesteamet.

### Engasjementspolicy

Klikk [her](#) for å se vår policy for engasjement og fullmaktstømmegivning.

Hvis du vil ha mer informasjon, kan du se dokumentet «Sustainability-related disclosures», som er tilgjengelig på engelsk på våre nettsteder.



# Invesco Euro Bond 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 beneficiárias do investimento seguem boas práticas de governação.

#### **Produto sem objetivo de investimento sustentável**

Este produto financeiro promove características ambientais ou sociais, mas não tem como objetivo o investimento sustentável.

No entanto, o Fundo tem um mínimo de 10% atribuído a investimentos sustentáveis.

O Fundo utiliza os indicadores obrigatórios dos principais impactos negativos (PIN) definidos na Tabela 1 do Anexo I das normas técnicas de regulamentação do Regulamento 2019/2088, em combinação com a investigação qualitativa e/ou o envolvimento, para avaliar se os investimentos sustentáveis do Fundo prejudicam significativamente (DNSH) um objetivo de investimento ambiental ou social relevante. Se se determinar que uma empresa causa um prejuízo significativo, essa empresa será excluída do investimento no Fundo.

#### **Características ambientais ou sociais do produto financeiro**

O Fundo aplica, para além das exclusões obrigatórias regulamentares relativas a armas controversas (consulte também a Secção 7.5 l.(5) do Prospeto) e sanções relativas à dívida soberana, exclusões adicionais baseadas nos seguintes fatores, que podem ser periodicamente atualizadas:

- Nível de envolvimento na extração e na produção de carvão;
- Nível de envolvimento em petróleo e gás não convencionais, como a exploração de petróleo e gás no Ártico, a extração de areias petrolíferas e a extração de energia de xisto;
- Nível de envolvimento na produção de tabaco e de produtos relacionados com tabaco;
- Nível de envolvimento em canábis para fins recreativos;
- Empresas envolvidas na produção de ogivas nucleares ou mísseis nucleares fora do âmbito do Tratado de Não-Proliferação.
- Emitentes soberanos com classificação E (numa escala de A a E) atribuída pela avaliação qualitativa dos gestores de investimentos

Além disso, as empresas serão excluídas se forem avaliadas como estando em violação de qualquer um dos princípios UN Global Compact, com base em dados de terceiros e na análise e pesquisa exclusiva do Gestor de Investimentos. Aplicam-se exclusões de forma contínua durante a vigência do Fundo. O Fundo pretende realizar investimentos sustentáveis, contribuindo para objetivos ambientais (como as alterações climáticas, a gestão da água, a prevenção da poluição) e objetivos sociais (como a saúde, o bem-estar e a igualdade de género) em, pelo menos, 10% da sua carteira.



# Invesco Euro Bond Fund (o “Fundo”)

## Divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade

### Estratégia de investimento

Os critérios e limites de exclusão são os seguintes:

- UN Global Compact: não conforme
- Sanções internacionais: os investimentos sancionados são proibidos
- Armas controversas: 0%, incluindo ogivas nucleares ou mísseis fora do âmbito do Tratado de Não-Proliferação
- Carvão: extração de carvão térmico  $\geq 5\%$  das receitas; geração de energia térmica de carvão  $\geq 10\%$  das receitas
- Petróleo e gás não convencionais:  $\geq 5\%$  das receitas provenientes da exploração de petróleo e gás no Ártico, extração de areias petrolíferas ou extração de energia de xisto
- Tabaco: produção de produtos do tabaco  $\geq 5\%$  das receitas; produtos e serviços relacionados com o tabaco  $\geq 5\%$  das receitas
- Canábis para fins recreativos:  $\geq 5\%$  das receitas
- Emitentes soberanos com classificação E (numa escala de A a E) atribuída pela avaliação qualitativa dos gestores de investimentos

A Invesco monitoriza continuamente as sanções aplicáveis das Nações Unidas, dos EUA, da UE e do Reino Unido, garantindo a conformidade através de diretrizes e fluxos de trabalho. As entidades são avaliadas com base nos princípios de governação, utilizando medidas qualitativas e quantitativas, considerando métricas, como a composição do Conselho, a compensação executiva, a estrutura do comité, os quadros do Conselho, o modelo operacional e a conformidade legal e regulamentar.

### Proporção dos investimentos

As exclusões serão aplicadas a todo o universo de investimento, com pelo menos 90% dos investimentos alinhados com as características ambientais ou sociais do Fundo. No entanto, as moedas e os instrumentos do mercado monetário detidos para gestão de caixa ou liquidez não podem ser avaliados quanto ao cumprimento do quadro de exclusão.

Um mínimo de 10% do valor líquido dos ativos do Fundo será investido em investimentos sustentáveis que contribuam para os objetivos ambientais e/ou sociais.

### Monitorização das características ambientais ou sociais

Os dados fornecidos por terceiros são utilizados para colocar restrições comerciais em emittentes não conformes. Uma vez que nenhum sistema abrange todo o universo de investimento, as equipas de investimento avaliam as empresas que não possuem dados, supervisionadas pelas equipas de conformidade de investimento e ESG. A Invesco também tem um processo de contestação em que os gestores de carteiras podem solicitar uma análise se não concordarem com a análise de um fornecedor de dados. A equipa de pesquisa ESG avalia e pode, de forma independente, levantar restrições comerciais, se tal for considerado adequado.

### Metodologias

Para avaliar a conformidade da empresa, a Invesco baseia-se em fornecedores de dados terceiros.

Quando uma empresa anteriormente elegível falha posteriormente uma avaliação adequada, sujeita a validação secundária, as equipas de investimento podem optar por desinvestir, sujeito a liquidez/regulamentação e outros fatores. Serão sempre tidos em consideração os melhores interesses dos acionistas.



---

# Invesco Euro Bond Fund (o “Fundo”)

## Divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade

---

### **Fontes e tratamento dos dados**

A Invesco baseia-se em fornecedores de dados de terceiros e, embora exista uma ampla cobertura, nenhum sistema abrange todo o universo de investimento. As empresas que não dispõem de dados são avaliadas pelas equipas de investimento, com supervisão das equipas de conformidade de investimento e ESG.

### **Limitações das metodologias e dos dados**

À exceção da gestão de caixa e dos derivados do índice, o universo de investimento do Fundo será avaliado face ao quadro de exclusão. As moedas, numerário e instrumentos do mercado monetário detidos para liquidez podem não ser avaliados, mas os equivalentes de caixa detidos para investimento irão cumprir o quadro.

Podem existir algumas limitações devido a questões de normalização, integridade dos dados, disponibilidade dos dados, atualidade dos dados, subjetividade na interpretação, âmbito dos dados e dependência das estimativas.

### **Diligência devida**

Existem vários níveis de controlo para garantir que o Fundo cumpre as suas características ambientais e sociais e mantém um mínimo de 10% das participações atribuídas a investimentos sustentáveis. Os dados ESG dos fornecedores são avaliados antes de serem integrados nos sistemas internos. Os emitentes que não cumpram os critérios são impedidos de comprar pela equipa de conformidade.

### **Políticas de envolvimento**

Clique [aqui](#) para aceder à nossa política de envolvimento e de votação por procuração.

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



# Invesco Euro Bond 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 medioambientales o sociales, al tiempo que garantiza que las empresas en las que se invierte sigan prácticas de buena gobernanza.

#### **Sin objetivo de inversión sostenible**

Este producto financiero promueve características medioambientales o sociales, pero no tiene como objetivo la inversión sostenible.

Sin embargo, el Fondo asigna un mínimo del 10% de sus activos a inversiones sostenibles.

El Fondo utiliza los indicadores obligatorios de las 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 medioambiental o social pertinente. Cuando se determine que una empresa causa un perjuicio significativo, esa empresa quedará excluida de las inversiones del Fondo.

#### **Características medioambientales o sociales del producto financiero**

El Fondo aplica, además de las exclusiones reglamentarias con respecto a las armas controvertidas (consulte también el número 5 de la sección 7.5 I del Folleto) y las sanciones de deuda soberana, exclusiones adicionales basadas en los siguientes factores, que pueden actualizarse periódicamente:

- Nivel de participación en la extracción y la producción de carbón.
- Nivel de participación en actividades relacionadas con el petróleo y el gas no convencionales, como la prospección de petróleo y gas árticos, la extracción de arenas bituminosas y la extracción de energía de esquisto.
- Nivel de participación en la producción de tabaco y productos relacionados con el tabaco.
- Nivel de participación en la producción de cannabis recreativo.
- Empresas que participan en la fabricación de ojivas nucleares o misiles nucleares completos al margen del Tratado sobre la No Proliferación.
- Emisores soberanos con una calificación de E (en una escala de A a E) en la evaluación cualitativa de los gestores de inversiones.

Además, se excluirá a las empresas que se considere que infringen alguno de los principios del Pacto Mundial de las Naciones Unidas, a partir de datos de terceros y análisis e investigaciones propios del Gestor de Inversiones. Las exclusiones se aplican de forma continua durante la vida del Fondo. El Fondo pretende invertir al menos el 10% de su cartera en inversiones sostenibles contribuyendo a objetivos medioambientales (como el cambio climático, la gestión del agua y la prevención de la contaminación) y a objetivos sociales (como buena salud, bienestar e igualdad de género).



# Invesco Euro Bond Fund (el «Fondo»)

## Información relativa a la sostenibilidad

### Estrategia de inversión

Los criterios y umbrales de exclusión son los siguientes:

- Pacto Mundial de las Naciones Unidas: Inversiones no conformes.
- Sanciones internacionales: Las inversiones sancionadas están prohibidas.
- Armas controvertidas: 0%, incluidas las ojivas o los misiles nucleares al margen del Tratado sobre la No Proliferación.
- Carbón: La extracción de carbón térmico representa  $\geq 5\%$  de los ingresos; la generación de energía con carbón térmico,  $\geq 10\%$  de los ingresos.
- Petróleo y gas no convencionales:  $\geq 5\%$  de los ingresos procedentes de la prospección de petróleo y gas árticos, la extracción de arenas petrolíferas o la extracción de energía de esquisto.
- Tabaco: La producción de productos de tabaco representa  $\geq 5\%$  de los ingresos; los productos y servicios relacionados con el tabaco  $\geq 5\%$  de los ingresos.
- Cannabis recreativo:  $\geq 5\%$  de los ingresos.
- Emisores soberanos con una calificación de E (en una escala de A a E) en la evaluación cualitativa de los gestores de inversiones.

Invesco supervisa continuamente las sanciones aplicables de las Naciones Unidas, los EE. UU., la UE y el Reino Unido, garantizando el cumplimiento a través de directrices y flujos de trabajo. Las entidades se evalúan en función de los principios de gobernanza, a través de medidas cualitativas y cuantitativas, teniendo en cuenta parámetros tales como la composición de la junta directiva, la remuneración de los directivos, la estructura del comité, los marcos de la junta directiva, el modelo operativo, y el cumplimiento legal y normativo.

### Proporción de inversiones

Las exclusiones se aplicarán a todo el universo de inversión, y al menos el 90% de las inversiones estarán ajustadas a las características medioambientales o sociales del Fondo. Sin embargo, las divisas y los instrumentos del mercado monetario mantenidos para la gestión de efectivo o la liquidez no se pueden evaluar para determinar su cumplimiento con arreglo al marco de exclusión pertinente.

Como mínimo, el 10% del valor liquidativo del Fondo se asignará a inversiones sostenibles que contribuyan a los objetivos medioambientales o sociales.

### Seguimiento de las características medioambientales o sociales

Los datos facilitados por terceros se utilizan para imponer restricciones comerciales a los emisores no conformes. Dado que no hay un sistema único que cubra todo el universo de inversión, los equipos de inversión evalúan las empresas que carecen de datos, que están supervisadas por los equipos de conformidad de inversiones y ESG. Asimismo, Invesco aplica un proceso de examen en el que los gestores pueden solicitar una revisión si no están de acuerdo con el análisis de un proveedor de datos. El equipo de análisis ESG se encarga de realizar dicha revisión de forma independiente y puede levantar las restricciones comerciales si lo considera oportuno.

### Métodos

Para evaluar la conformidad de una empresa, Invesco recurre a proveedores de datos externos.

Cuando una empresa que en un primer momento era elegible deje de cumplir más adelante un criterio concreto, los equipos de inversión pueden cerrar dicha posición después de llevar a cabo una validación secundaria, teniendo en cuenta factores reglamentarios, de liquidez o de otro tipo. En todo momento se tendrá en cuenta el mejor interés de los accionistas.



---

# Invesco Euro Bond Fund (el «Fondo»)

## Información relativa a la sostenibilidad

---

### **Fuentes y tratamiento de datos**

Invesco recurre a proveedores de datos externos y, aunque la cobertura es amplia, no hay un sistema único que cubra todo el universo de inversión. Los equipos de conformidad de inversiones y ESG evalúan y supervisan aquellas empresas que carecen de datos.

### **Limitaciones de los métodos y los datos**

Excepto en el caso de la gestión de efectivo y los derivados de índices, el universo de inversión del Fondo se evaluará con respecto al marco de exclusión. Cabe la posibilidad de que no se evalúen las divisas, el efectivo ni los instrumentos del mercado monetario mantenidos a efectos de liquidez. No obstante, los equivalentes de efectivo mantenidos para la inversión cumplirán con el marco.

Puede haber algunas limitaciones debido a problemas de armonización, integridad de los datos, disponibilidad de los datos, puntualidad de los datos, subjetividad en la interpretación, alcance de los datos y de dependencia en estimaciones.

### **Diligencia debida**

Existen varios niveles de control para garantizar que el Fondo cumple sus características medioambientales y sociales y mantiene un mínimo del 10% de las posiciones asignadas a inversiones sostenibles. Los datos ESG de proveedores se revisan antes de integrarse en los sistemas internos. El equipo de cumplimiento restringe la compra de emisores que incumplan los criterios correspondientes.

### **Políticas de implicación**

Haga clic [aquí](#) para acceder a nuestra política de implicación y voto por representación global.

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





# Invesco Euro Bond Fund (“rahasto”)

## Kestävyyteen liittyvä tiedonanto

### Yhteenveto

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

#### **Ei kestävä sijoitustavoitetta**

Tämä rahoitustuote edistää ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia, mutta sen tavoitteena ei ole kestävien sijoitusten tekeminen.

Rahaston varoista vähintään 10 prosenttia kuitenkin kohdennetaan kestäviin sijoituksiin.

Rahasto käyttää asetuksen 2019/2088 teknisten sääntelystandardien liitteen I taulukossa 1 määritettyjä pakollisia pääasiallisten haitallisten vaikutusten (PAI) indikaattoreita sekä laadullista tutkimusta ja/tai yhteydenpitoa arvioidessaan, aiheuttavatko rahaston kestävät sijoitukset merkittävää haittaa (DNSH) asiaankuuluville ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyville sijoitustavoitteille. Jos yrityksen katsotaan aiheuttavan tällaista merkittävää haittaa, se suljetaan pois rahaston sijoituksista.

#### **Ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvät rahoitustuotteen ominaisuudet**

Rahasto soveltaa kiistanalaisia aseita (lisätietoja on tarjousesitteen kohdassa 7.5 I. [5]) ja valtionvelkaan kohdistuvia pakotteita koskevien lakisääteisten poissulkemisten lisäksi myös muita poissulkemisiä seuraavien tekijöiden perusteella, joita voidaan päivittää ajoittain:

- Osallisuus hiilen louhintaan ja tuotantoon
- Osallisuus epätavanomaisten öljyjen ja kaasujen, kuten arktisten öljyjen ja kaasujen, etsintään, öljyhiekkan louhintaan ja liuske-energian talteenottoon
- Osallisuus tupakan ja siihen liittyvien tuotteiden valmistukseen
- Osallisuus viihdekäyttöön tarkoitettujen kannabiksen tuotantoon
- Osallisuus ydinkärkien tai kokonaisten ydinohjusten valmistukseen ydinsulkusopimuksen vastaisesti
- Sijoitusten hoitajan laadullisen arvion mukaan luokituksen E (asteikolla A–E) saaneet valtiolliset liikkeeselaskijat.

Lisäksi suljetaan pois sellaiset yritykset, jotka kolmansien osapuolien tietojen sekä rahastonhoitajan oman analyysin ja tutkimuksen mukaan rikkovat jotakin YK:n Global Compact -aloitteen periaatetta. Poissulkemisiä sovelletaan jatkuvasti rahaston elinkaaren ajan. Rahasto aikoo tehdä kestäviä sijoituksia edistämällä ympäristöön liittyviä tavoitteita (kuten ilmastonmuutoksen hillintä, vesivarojen hoito ja saastumisen ehkäiseminen) ja yhteiskuntaan liittyviä tavoitteita (kuten terveys, hyvinvointi ja sukupuolten välinen tasa-arvo) vähintään 10 %:lla sijoitussalkusta.



# Invesco Euro Bond Fund (“rahasto”)

## Kestävyyteen liittyvä tiedonanto

### Sijoitusstrategia

Poissulkemiskriteerit ja -kynnysarvot ovat seuraavat:

- YK:n Global Compact: ei noudateta.
- Kansainväliset pakotteet: pakotteiden piiriin kuuluvat sijoitukset ovat kiellettyjä
- Kiistanalaiset aseet: 0 %, mukaan lukien ydinsulkusopimuksen piiriin kuulumattomat ydinkärjet tai ohjukset
- Hiili: lämpöhiilen louhinta  $\geq 5$  % liikevaihdosta; lämpöhiileen perustuva sähköntuotanto  $\geq 10$  % liikevaihdosta
- Epätavanomaiset öljyt ja kaasut:  $\geq 5$  % liikevaihdosta arktisten öljyjen ja kaasujen etsinnästä, öljyhiekan louhinnasta tai liuske-energian talteenotosta
- Tupakka: tupakkatuotteiden tuotanto  $\geq 5$  % liikevaihdosta; tupakkaan liittyvät tuotteet ja palvelut  $\geq 5$  % liikevaihdosta
- Viihdekäyttöön tarkoitettu kannabis:  $\geq 5$  % liikevaihdosta
- Sijoitusten hoitajan laadullisen arvion mukaan luokituksen E (asteikolla A–E) saaneet valtiolliset liikkeeseenlaskijat.

Invesco seuraa jatkuvasti YK:n, Yhdysvaltojen, EU:n ja Yhdistyneen kuningaskunnan asettamia pakotteita ja varmistaa niiden noudattamisen toimintaohjeiden ja työnkulkujen avulla. Yrityksiä arvioidaan hallintotapaperiaatteiden perusteella käyttäen sekä laadullisia että määrällisiä menetelmiä ja ottaen huomioon mittarit, kuten hallituksen kokoonpano, johdon palkitseminen, toimielinrakenne, hallituskehikset, toimintamalli sekä lainsäädännön ja sääntelyn noudattaminen.

### Sijoitusten osuus

Poissulkemisiä sovelletaan koko sijoitusuniversumiin siten, että vähintään 90 % sijoituksista on yhdenmukaisia rahaston ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien kanssa. Käteisvarojen hallintaa tai likviditeettiä varten pidettyjä valuuttoja ja rahamarkkinavälineitä ei kuitenkaan välttämättä arvioida poissulkemiskehysten mukaan.

Vähintään 10 % rahaston nettoarvosta sijoitetaan kestäviin sijoituskohteisiin, jotka edistävät ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyviä tavoitteita.

### Ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien seuranta

Kolmansien osapuolien tarjoamia tietoja käytetään kaupparajoitusten asettamiseen liikkeeseenlaskijoille, jotka eivät täytä vaatimuksia. Koska mikään yksittäinen järjestelmä ei kata koko sijoitusuniversumia, sijoitustiimit arvioivat sijoitusten vaatimustenmukaisuudesta vastaavan tiimin ja ESG-tiimin valvonnassa yritykset, joiden tiedot ovat puutteelliset. Invescolla on myös haastamisprosessi, jonka kautta salkunhoitajat voivat pyytää arviointia, jos he ovat eri mieltä tietojen toimittajan analyysin kanssa. ESG-tutkimustiimi tekee itsenäisen arvion ja voi poistaa kaupparajoitteita, jos se katsotaan aiheelliseksi.

### Menetelmät

Invesco käyttää ulkopuolisia tietojen tarjoajia arvioidessaan yritysten vaatimustenmukaisuutta.

Jos vaatimukset aiemmin täyttänyt yritys ei myöhemmin läpäise seulontaa, tulokset vahvistettuaan sijoitustiimi päättää, että sijoituksesta luovutaan likviditeetti-/sääntely- ja muut tekijät huomioiden. Osuudenomistajien etu otetaan aina huomioon.



# Invesco Euro Bond Fund (“rahasto”)

## Kestävyyteen liittyvä tiedonanto

---

### Tietolähteet ja tietojen käsittely

Invesco käyttää ulkopuolisia tietojen tarjoajia, ja vaikka tietojen kattavuus on laaja, mikään yksittäinen järjestelmä ei kata koko sijoitusuniversumia. Sijoitustiimit arvioivat sijoitusten vaatimustenmukaisuudesta vastaavan tiimin ja ESG-tiimin valvonnassa yritykset, joiden tiedot ovat puutteelliset.

### Menetelmiä ja tietoja koskevat rajoitukset

Lukuun ottamatta käteisvarojen hallintaa ja indeksisidonnaisia johdannaisia, rahaston sijoitusuniversumia arvioidaan poissulkemiskehyksen perusteella. Likviditeettiä varten pidettyjä valuuttoja, käteisvaroja ja rahamarkkinavälineitä ei välttämättä arvioida, mutta kehystä noudatetaan sijoitustarkoituksia varten pidettyjen muiden rahavarojen osalta.

Standardointiin liittyvät syyt, tietojen eheys, tietojen saatavuus, tietojen ajantasaisuus, tulkinnan subjektiivisuus, tietojen kattavuus ja arvioihin tukeutuminen saattavat asettaa joitakin rajoituksia.

### Asianmukainen huolellisuus

Käytössä on useita valvontatasoja sen varmistamiseksi, että rahasto on yhdenmukainen edistämiensä ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien kanssa ja että vähintään 10 % kohdistetaan kestäviin sijoituksiin. Tietojen tarjoajilta saadut ESG-tiedot tarkastetaan ennen niiden integroimista sisäisiin järjestelmiin. Vaatimustenmukaisuudesta vastaava tiimi rajoittaa sijoituksia liikkeeseenlaskijoihin, jotka eivät täytä kriteerejä.

### Vaikuttamispolitiikat

Voit lukea vaikutuspolitiikkaamme ja valtakirjaäänestystä koskevan käytäntömme napsauttamalla [tätä](#).

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



# Invesco Euro Bond 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 de investeringsmodtagende virksomheder følger god ledelsespraksis.

#### **Intet bæredygtigt investeringsmål**

Dette finansielle produkt fremmer miljømæssige eller sociale karakteristika, men det har ikke bæredygtig investering som sit mål.

Dog har fonden allokere minimum 10 % til bæredygtige investeringer.

Fonden anvender de obligatoriske indikatorer for de vigtigste negative indvirkninger (principal adverse impacts, “PAI’er”), der er defineret i tabel 1 i tillæg 1 til de reguleringsmæssige tekniske standarder for forordning 2019/2088, kombineret med kvalitativ research og/eller engagement, med henblik på at vurdere, om fondens bæredygtige investeringer gør væsentlig skade (DNSH) på et relevant miljømæssigt eller socialt investeringsmål. Hvis en virksomhed vurderes til at gøre sådan væsentlig skade, vil den pågældende virksomhed blive udelukket fra investering i fonden.

#### **Det finansielle produkts miljømæssige eller sociale karakteristika**

Fonden anvender, foruden de reguleringsmæssige fastlagte udelukkelse med hensyn til kontroversielle våben (se også afsnit 7.5 l. (5) i prospektet) og statsgældssanktioner, yderligere udelukkelse baseret på de følgende faktorer, som bliver løbende opdateret:

- Graden af involvering i udvinding og produktion af kul
- Graden af involvering i ukonventionel olie og gas som f.eks. efterforskning af arktisk olie og gas, udvinding af oliesand og udvinding af skiferenergi
- Graden af involvering i tobaksproduktion og tobaksrelaterede produkter
- Graden af involvering i rekreativ cannabis
- Virksomheder, der er involveret i fremstilling af atomspræghoveder eller hele atommissiler uden for traktaten om ikke-spredning af kernevåben.
- státní emitenti s hodnocením E (na stupnici od A do E) podle kvalitatívniho posouzení investičního správce.

Desuden vil virksomheder blive udelukket, hvis det vurderes, at de overtræder FN’s Global Compact-principper baseret på tredjepartsdata og investeringsforvalterens proprietære analyse og research. Udelukkelse gælder løbende i løbet af fondens liv. Fondens har til hensigt at foretage bæredygtige investeringer ved at bidrage til miljømæssige mål (såsom klimaforandringer, vandforvaltning, bekæmpelse af forurening) og sociale mål (såsom sundhed, velvære og ligestilling mellem kønnene) med mindst 10 % af sin portefølje.



# Invesco Euro Bond Fund ("fonden")

## Bæredygtighedsrelaterede oplysninger

### Investeringsstrategi

Udelukkelseskriterierne og tærsklerne er som følger:

- FN's Global Compact: Manglende overholdelse
- Internationale sanktioner: Sanktionerede investeringer forbydes
- Kontroversielle våben: 0 %, herunder atomspræghoveder eller missiler uden for traktaten om ikke-spredning af kernevåben
- Kul: Udvinning af termisk kul  $\geq 5$  % i indtægter, generering af termisk kul  $\geq 10$  % i indtægter
- Ukonventionel olie og gas:  $\geq 5$  % i indtægter fra efterforskning af arktisk olie og gas, udvinning af oliesand og udvinning af skiferenergi
- Tobak: Produktion af tobaksprodukter  $\geq 5$  % i indtægter, tobaksrelaterede produkter og tjenester  $\geq 5$  % i indtægter
- Rekreativ cannabis:  $\geq 5$  % i indtægter
- Státní emitenti s hodnocením E (na stupnici od A do E) podle kvalitativního posouzení investičního správece.

Invesco overvåger løbende gældende sanktioner fra FN, USA, EU og Storbritannien, hvilket sikrer overholdelse af retningslinjer og arbejdsgange. Enheder vurderes på baggrund af ledelsesprincipper ved hjælp af både kvalitative og kvantitative metoder, som tager højde for parametre som bestyrelsessammensætning, ledende medarbejderes aflønning, udvalgsstruktur, bestyrelsesrammer, driftsmodel samt juridisk og reguleringsmæssig overholdelse.

### Andel af investeringerne

Udelukkelse bliver anvendt på hele investeringsuniverset, idet mindst 90 % af investeringerne er i overensstemmelse med fondens miljømæssige eller sociale karakteristika. Dog vurderes valutaer og pengemarkedsinstrumenter, som besiddes mhp. likviditetsstyring eller likviditet, ikke nødvendigvis mht. overholdelse inden for rammerne for udelukkelse.

Minimum 10 % af fondens nettoaktivværdi vil blive investeret i bæredygtige investeringer, som bidrager til miljømæssige og/eller sociale mål.

### Overvågning af miljømæssige eller sociale karakteristika

Data, som leveres af tredjeparter, anvendes til at lægge handelsbegrænsninger på udstedere med manglende overholdelse. Da intet enkelt system dækker hele investeringsuniverset, vurderer investeringsteams virksomheder, som mangler data, under tilsyn af teams for investeringsoverholdelse og ESG-teams. Invesco har også en indsigelsesproces, hvor porteføljeformidlere kan anmode om en gennemgang, hvis de er uenige med en dataleverandørs analyse. ESG-researchteamet udfører uafhængigt gennemgange og kan ophæve handelsbegrænsninger, hvis det skønnes hensigtsmæssigt.

### Metoder

For at vurdere virksomhedernes overholdelse anvender Invesco tredjepartsdataleverandører.

Hvis en tidligere kvalificeret virksomhed efterfølgende ikke klarer en relevant screening, som er underlagt en sekundær validering, kan investeringsteamene vælge, at investeringen afhændes, med forbehold for likviditet, lovgivning og andre faktorer. Der tages til enhver tid hensyn til aktionærernes interesse.



---

# Invesco Euro Bond Fund (“fonden”)

## Bæredygtighedsrelaterede oplysninger

---

### **Datakilder og databehandling**

Invesco anvender tredjepartsdataleverandører, og selv om der er bred dækning, dækker intet enkelt system hele investeringsuniverset. Virksomheder, som mangler data, vurderes af investeringsteams, under tilsyn af teams for investeringsoverholdelse og ESG-teams.

### **Begrænsninger mht. metoder og data**

Med undtagelse af likviditetsstyring og indeksderivater vil fondens investeringsunivers blive vurderet på baggrund af rammerne for udelukkelse. Valutaer, likvide beholdninger og pengemarkedsinstrumenter, der besiddes som likviditet, er muligvis ikke vurderet, men sekundær likviditet, der besiddes som investering, er ikke i overensstemmelse med rammerne.

Der kan være visse begrænsninger på grund af standardiseringsovervejelser, dataintegritet, datatilgængelighed, datas aktualitet, subjektivitet ved fortolkning, dataomfang og afhængighed af skøn.

### **Due diligence**

Der er mange kontroller på plads for at sikre, at fonden opfylder sine miljømæssige og sociale karakteristika og har minimum 10 % af beholdningerne allokeret til bæredygtige investeringer. ESG-data fra leverandører gennemgås, før de integreres i de interne systemer. Udstedere, der overtræder kriterierne, er udelukket fra køb af overholdelsesteamet.

### **Politikker for aktivt ejerskab**

Klik [her](#) for at tilgå vores politik for aktivt ejerskab og politik for stemmeafgivelse pr. fuldmagt.

Du kan finde yderligere oplysninger i dokumentet med “Bæredygtighedsrelaterede oplysninger”, der er tilgængeligt på engelsk på vores websteder.



# Invesco Euro Bond 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.

#### Inget mål för hållbar investering

Den här finansiella produkten främjar miljöegenskaper och sociala egenskaper, men har inte hållbar investering som mål.

Emellertid har fonden minst 10 % tilldelat för hållbara investeringar.

Fonden använder de obligatoriska PAI-indikatorerna (huvudsakliga negativa konsekvenser) som definieras i tabell 1 i bilaga I till de regulatoriska tekniska standarderna för förordning 2019/2088, i kombination med kvalitativ forskning eller engagemang, för att bedöma om de hållbara investeringarna i fonden orsakar betydande skada (DNSH) för ett relevant mål för miljö- eller samhällsinvesteringar. Om ett företag bedöms orsaka sådana betydande skador utesluts det från investeringar i fonden.

#### Miljö- eller sociala egenskaper hos den finansiella produkten

Fonden tillämpar, utöver de regulatoriska obligatoriska undantagen avseende kontroversiella vapen (se även avsnitt 7.5.1. (5) i prospektet) och sanktioner avseende statsskuld, ytterligare undantag baserade på följande faktorer, som kan uppdateras regelbundet:

- nivå av inblandning i kolutvinning och -produktion,
- nivå av inblandning i okonventionell olja och gas som prospektering av arktisk olja och gas, oljesandutvinning och skifferenergiutvinning,
- nivå av inblandning i tobaksproduktion och tobaksrelaterade produkter,
- nivå av inblandning i cannabis för rekreativ bruk,
- företag som är engagerade i tillverkningen av kärnstridspetsar eller hela kärnkraftsmissiler utanför icke-spridningsavtalet.
- statsemittenter med betyget E (på en skala från A till E) enligt investeringsförvaltarens kvalitativa bedömning

Dessutom utesluts företag som bedöms överträda principerna i FN:s globala överenskommelse baserat på tredjepartsdata och investeringsförvaltarens egenutvecklade analys. Uteslutningar tillämpas löpande under fondens livslängd. Fonden avser att göra hållbara investeringar genom att bidra till miljömål som klimatförändringar, vattenförvaltning, förebyggande av föroreningar) och till sociala mål (som god hälsa, välbefinnande och jämställdhet) med minst 10 % av portföljen.



# Invesco Euro Bond Fund ("fonden")

## Hållbarhetsrelaterade upplysningar

### Investeringsstrategi

Uteslutningskriterier och tröskelvärdena är följande:

- FN:s globala överenskommelse: Uppfyller inte kraven
- Internationella sanktioner: Sanktionerade investeringar är förbjudna
- Kontroversiella vapen: 0 %, inklusive kärnvapenstridsspetsar eller missiler utanför icke-spridningsavtalet
- Kol: Utvinning av värmekol  $\geq 5$  % av intäkterna; generering av värmekol  $\geq 10$  % av intäkterna
- Okonventionell olja och gas:  $\geq 5$  % av intäkterna från prospektering av arktisk olja och gas, oljesandutvinning och skifferenergiutvinning
- Tobak: Produktion av tobaksprodukter  $\geq 5$  % av intäkterna; tobaksrelaterade produkter och tjänster  $\geq 5$  % av intäkterna
- Cannabis för rekreativ bruk:  $\geq 5$  % av intäkterna
- Statsemitter med betyget E (på en skala från A till E) enligt investeringsförvaltarens kvalitativa bedömning

Invesco övervakar kontinuerligt tillämpliga sanktioner från FN, USA, EU och Storbritannien, för att kontrollera efterlevnad genom riktlinjer och arbetsflöden. Enheter bedöms utifrån bolagsledningsprinciper med hjälp av både kvalitativa och kvantitativa åtgärder, med beaktande av mätvärden som styrelsens sammansättning, ersättning till befattningshavare, kommitténs struktur, styrelsens ramverk, driftsmodell samt efterlevnad av lagar och föreskrifter.

### Andel av investeringarna

Uteslutningar tillämpas på hela investeringsområdet där minst 90 % av investeringarna i linje med fondens miljörelaterade eller sociala egenskaper. Valutor och penningmarknadsinstrument som innehas för likviditetshantering eller likviditet får dock inte bedömas för efterlevnad inom ramen för uteslutningar.

Minst 10 % av fondens substansvärde investeras i hållbara investeringar som bidrar till miljömål eller sociala mål.

### Övervakning av miljö- och sociala egenskaper

Data som tillhandahålls av tredje part används för att införa handelsrestriktioner på emittenter som inte uppfyller kraven. Eftersom ingen metod täcker hela investeringsområdet, utvärderar investeringsteamet bolag utan tillgängliga data, under tillsyn av team för investeringsefterlevnad och ESG-team. Invesco har också en utmaningsprocess där portföljansvariga kan begära en granskning om de inte håller med om en dataleverantörs analys. ESG-analysteamet genomför oberoende granskningar och kan upphäva handelsbegränsningar om det anses lämpligt.

### Metoder

För att bedöma bolagens efterlevnad förlitar sig Invesco på data från tredjepartsleverantörer.

Om ett tidigare kvalificerat företag därefter inte uppfyller kraven vid en tillämplig urvalsprocess kan investeringsteamet, med förbehåll för sekundär validering, välja att avveckla investeringen, med förbehåll för likviditet/regelverk och andra faktorer. Andelsägarnas bästa beaktas alltid.





---

# Invesco Euro Bond Fund ("fonden")

## Hållbarhetsrelaterade upplysningar

---

### Datakällor och bearbetning

Invesco förlitar sig på data från tredje partsleverantörer och även om det finns bred täckning täcker ingen enskild metod hela investeringsområdet. Bolag som saknar data bedöms av investeringsteam, under tillsyn av team för investeringsefterlevnad och ESG-team.

### Begränsningar för metoder och data

Med undantag för likviditetshantering och indexderivat bedöms fondens investeringsområde inom ramen för uteslutningar. Valutor, likvida medel och penningmarknadsinstrument som hålls för likviditet kan inte bedömas, men likvida medel som innehas för investeringar följer ramen.

Det kan finnas vissa begränsningar på grund av standardiseringsproblem, dataintegritet, datatillgänglighet, aktualitet för data, subjektivitet vid tolkning, dataomfattning och tillit till uppskattningar.

### Due diligence

Det finns flera kontrollnivåer för att säkerställa att fonden uppfyller de miljöegenskaper och sociala egenskaper och upprätthåller ett innehav av minst 10 % som allokerats för hållbara investeringar. ESG-data från leverantörer granskas innan de integreras i interna system. Emittenter som bryter mot kriterierna begränsas för köp av företagets efterlevnadsteam.

### Strategier för engagemang

Klicka [här](#) för att få åtkomst till vår policy för engagemang och global röstning via ombud.

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



# Invesco Euro Bond Fund („Fond“)

## Otkrivanja vezana uz održivost

### Sažetak

Fond ispunjava zahtjeve iz članka 8. Uredbe (EU) 2019/2088 o razotkrivanju informacija povezanih s održivošću u sektoru financijskih usluga (SFDR). Njome se između ostaloga promiču ekološke i/ili socijalne karakteristike te se osigurava da društva ulagača slijede dobre prakse upravljanja.

#### **Nema održivog cilja ulaganja**

Financijski proizvod promiče ekološka ili društvena obilježja, ali nema za cilj održivo ulaganje.

Ipak, Fond sadrži minimalno 10 % koji se izdvajaju za održiva ulaganja.

Fond upotrebljava obvezne pokazatelje glavnih negativnih utjecaja (PAI) koji su definirani u Tablici 1. Dodatka I. regulatornih tehničkih standarda za Uredbu 2019/2088 zajedno s kvalitativnim ispitivanjem i/ili angažmanom kako bi se procijenilo prouzrokuju li održiva ulaganja Fonda značajnu štetu (DNSH) relevantnim ekološkim ili društvenim ciljevima ulaganja. U slučaju kada je poduzeće odlučilo uzrokovati takvu značajnu štetu, takvo će se poduzeće isključiti iz ulaganja u Fondu.

#### **Ekološka ili društvena obilježja financijskog proizvoda**

Osim regulatornih obveznih isključenja u pogledu kontroverznih oružja (pogledajte i odjeljak 7.5 I. (5) Prospekta) i sankcija povezanih s javnim dugom, Fond se odnosi na dodatna izuzeća na temelju sljedećih faktora, koji se mogu ažurirati s vremena na vrijeme:

- Razina sudjelovanja u iskopavanju i proizvodnji ugljena;
- Razina sudjelovanja u nekonvencionalnom dobivanju nafte i plina, uključujući arktičko istraživanje nafte i plina, vađenje nafte iz naftnog pijeska i iz škriljevca;
- Razina sudjelovanja u proizvodnji duhana i duhanskih proizvoda;
- Razina sudjelovanja u vezi s proizvodnjom kanabisa za rekreativne svrhe;
- Društva uključena u proizvodnju nuklearnih bojnih glava ili cijelih nuklearnih projektila izvan Ugovora o neširenju oružja;
- Izdavatelji državnih vrijednosnih papira s ocjenom E (na ljestvici A – E) prema procjeni kvalitete investicijskog upravitelja.

Osim toga, tvrtke će biti isključene ako se utvrdi da krše bilo koje od načela pakta UN Global Compact na temelju podataka trećih strana i vlasničke analize i istraživanja upravitelja ulaganja. Isključenja se primjenjuju na trajnoj osnovi tijekom trajanja Fonda. Fon namjerava vršiti održiva ulaganja doprinosom ekološkim ciljevima (poput klimatskih promjena, upravljanja vodama, sprječavanja onečišćenja) i društvenim ciljevima (poput dobrog zdravlja, dobrobiti i ravnopravnosti spolova) za barem 10 % svojeg portfelja.



# Invesco Euro Bond Fund („Fond“)

## Otkrivanja vezana uz održivost

### Investicijska strategija

Kriteriji i pragovi isključenja su sljedeći:

- UN Global Compact: Nesukladnost
- Međunarodne sankcije: Zabranjena su sankcionirana ulaganja
- Kontroverzna oružja: 0 %, uključujući nuklearne bojne glave ili projekte izvan Ugovora o neširenju nuklearnog oružja (NPT)
- Ugljen:  $\geq 5$  % prihoda od izvlačenja ugljena za termoelektrane;  $\geq 10$  % prihoda od proizvodnje toplinske energije s pomoću ugljena
- Nekonvencionalno dobivanje nafte i plina:  $\geq 5$  % prihoda od arktičkog istraživanja nafte i plina, vađenja nafte iz naftnog pijeska i iz škriljevca
- Duhan:  $\geq 5$  % prihoda od proizvodnje duhanskih proizvoda ;  $\geq 5$  % prihoda od proizvoda i usluga povezanih s duhanom
- Proizvodnja kanabisa u rekreativne svrhe:  $\geq 5$  % prihoda
- Izdavatelji državnih vrijednosnih papira s ocjenom E (na ljestvici A – E) prema procjeni kvalitete investicijskog upravitelja

Invesco kontinuirano prati primjenjive sankcije od strane UN-a, SAD-a, EU i Velike Britanije te osigurava sukladnost s pomoću smjernica i tijekova rada. Subjekti se procjenjuju prema principima upravljanja s pomoću kvalitativnih i kvantitativnih mjera, uključujući metrike poput sastava uprave, izvršne kompenzacije, strukture odbora, okvira uprave, modela upravljanja i pravne i regulatorne sukladnosti.

### Udio ulaganja

Izuzeća se primjenjuju na čitavi investicijski spektar, s barem 90 % ulaganja koja trebaju biti usklađena s ekološkim ili društvenim obilježjima Fonda. Ipak, valute i instrumenti tržišta novca koji se drže u svrhu upravljanja gotovinom ili likvidnosti možda se neće procijeniti za sukladnost u sklopu okvira izuzeća.

Minimalno 10 % neto vrijednosti imovine Fonda uložiti će se u održiva ulaganja koja pridonose ekološkim i/ili društvenim ciljevima.

### Praćenje ekoloških ili društvenih obilježja

Podaci trećih strana upotrebljavaju se u svrhu ograničavanja trgovine izdavateljima koji nisu sukladni. S obzirom na to ne postoji jedinstveni sustav koji se odnosi na cijeli investicijski spektar, investicijski timovi procjenjuju poduzeća s manjkom podataka, a pod nadzorom timova za usklađenost ulaganja i ESG-a. Invesco također ima proces preispitivanja u sklopu kojeg menadžeri za portfelje mogu zatražiti reviziju ako se ne slažu s analizom prodavatelja podataka. Istraživački tim za ESG provodi neovisne provjere te može ukinuti mjere koje ograničavaju trgovinu ako to smatraju prikladnim.

### Metodologije

Za procjenu usklađenosti poduzeća Invesco se oslanja na pružatelje podataka trećih strana.

Poduzeća koja su prethodno ispunjavala uvjete, a naknadno ne zadovolje odgovarajući pregled podložna su sekundarnoj provjeri od strane investicijskih timova, koji se mogu odlučiti za dezinvestiranje, ovisno o likvidnosti/regulatornim i drugim faktorima. Najbolji interes dioničara uzet će se u obzir u svakom trenutku.



# Invesco Euro Bond Fund („Fond“)

## Otkrivanja vezana uz održivost

---

### Izvori i obrada podataka

Invesco ovisi o pružateljima podataka trećih strana, a iako postoji široka pokrivenost, ne postoji jedinstveni sustav koji pokriva cijeli investicijski spektar. Poduzeća kojima nedostaju podaci procjenjuju investicijski timovi, koje nadgledaju timovi za usklađenost ulaganja i ESG-a.

### Ograničenja metodologija i podataka

Osim upravljanja gotovinom i izvedenica na indekse, investicijski spektar Fonda procijenit će se unutar okvira izuzeća. Valute, gotovina i instrumenti tržišta novca namijenjeni likvidnosti možda se neće procijeniti, ali ekvivalenti gotovine koji se drže u svrhu ulaganja u skladu su s okvirom.

Mogu postojati ograničenja zbog zabrinutosti u pogledu standardizacije, cjelovitosti podataka, dostupnosti podataka, pravodobnosti podataka, subjektivnosti prilikom interpretacije, opsega podataka i oslanjanja na procjene.

### Dubinska analiza

Postoje razne razine kontrola kako bi se osiguralo da Fond zadovoljava svoje ekološke i društvene karakteristike te osigurava da se minimalno 10 % ulaganja preusmjerava u održiva ulaganja. ESG podaci prodavatelja pregledavaju se prije njihove integracije u interne sustave. Izdavatelji koji krše kriterije dobivaju zabranu kupovine od strane tima za usklađenost.

### Politike sudjelovanja

Kliknite [ovdje](#) za pristup našim pravilima angažmana i posrednog glasovanja.

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



# Invesco Euro Bond Fund (az „Alap”) Fenntarthatósággal kapcsolatos közvetételek

## Összefoglalás

Az Alap megfelel a pénzügyi szolgáltatási ágazatban a fenntarthatósággal kapcsolatos közvetételekről 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.

### **Nincs fenntartható befektetési célkitűzés**

A pénzügyi termék környezeti vagy társadalmi jellemzők előmozdítására törekszik, azonban a fenntartható befektetés nem szerepel a célkitűzései között.

Az Alapnak azonban legalább 10%-ot kell fenntartható befektetésekre fordítania.

Az Alap az (EU) 2019/2088 rendelethez tartozó szabályozástechnikai standardok I. mellékletének 1. táblázatában meghatározott, kötelező 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 vállalatról megállapítást nyer, hogy ilyen jelentős kárt okoz, az ilyen vállalatot kizárik az Alapba történő befektetésből.

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

Az Alap a vitatott fegyverekre (lásd még a Tájékoztató 7.5. szakasza I. pontjának (5) alpontját) és az államadóssággal kapcsolatos szankciókra vonatkozó, szabályozói felhatalmazáson alapuló kizárásokon túlmenően további kizárásokat alkalmaz az alábbi tényezők alapján, amelyeket időszakosan frissíteni lehet:

- A szénkitermelésben és -előállításban való érintettség mértéke;
- A nem hagyományos olajban és gázban való érintettség mértéke (például a sarkvidéki kőolaj és gáz kutatása, olajhomok- és palaenergia-kitermelés);
- A dohánytermelésben és a dohánytermékekkel kapcsolatos termékek gyártásában való érintettség mértéke;
- A szabadidős felhasználású kannabisztermékekkel kapcsolatos érintettség mértéke;
- Az Atomsorompó-szerződésen kívüli nukleáris robbanófejek vagy teljes atomrakéták előállításában érintett vállalatok;
- A befektetéskezelők kvalitatív értékelése szerint (egy A-tól E-ig terjedő skálán) „E” minősítésű állampapír-kibocsátók.

Ezen túlmenően kizárásra kerülnek azok a vállalatok, amelyekről harmadik fél adatai, valamint a Befektetéskezelő saját elemzése és kutatása alapján úgy ítélik meg, hogy megsértik az ENSZ Globális Megállapodásának bármelyik alapelvét. A kizárások az Alap élettartama alatt folyamatosan érvényesek. Az Alap fenntartható befektetéseket kíván eszközölni azáltal, hogy portfóliójának legalább 10%-ában hozzájárul a környezeti célkitűzésekhez (pl. éghajlatváltozás, vízgazdálkodás, környezetszennyezés megelőzése) és a társadalmi célkitűzésekhez (pl. jó egészség, jólét és nemek közötti egyenlőség).



# Invesco Euro Bond Fund (az „Alap”)

## Fenntarthatósággal kapcsolatos közvélemények

### Befektetési stratégia

A kizárási kritériumok és küszöbértékek a következők:

- Az ENSZ Globális Megállapodása: Nem megfelelő
- Belső szankciók: A szankcionált befektetések tiltottak
- Vitatott fegyverek: 0%, ideértve az Atomsorompó-szerződésen kívüli nukleáris robbanófejeket vagy rakétákat
- Szén: Termikus szénkitermelés a bevétel  $\geq 5\%$ -a; termikus szénenergia-termelés a bevétel  $\geq 10\%$ -a
- Nem hagyományos olaj és gáz: A bevétel  $\geq 5\%$ -a sarkvidéki kőolaj- és gázkitermelésből, olajhomok-kitermelésből vagy palaenergia-kitermelésből származik
- Dohány: Dohánytermékek előállítása a bevétel  $\geq 5\%$ -a; dohánytermékekhez kapcsolódó termékek és szolgáltatások a bevétel  $\geq 5\%$ -a
- Rekreációs célú kannabisz: A bevétel  $\geq 5\%$ -a
- A befektetéskezelők kvalitatív értékelése szerint (egy A-tól E-ig terjedő skálán) „E” minősítésű állampapír-kibocsátók

Az Invesco folyamatosan figyelemmel kíséri az ENSZ, az USA, az EU és az Egyesült Királyság alkalmazandó szankcióit, és iránymutatásokon és munkafolyamatokon keresztül biztosítja a megfelelőséget. A szervezeteket az irányítási elvek alapján értékeli, minőségi és mennyiségi mérőszámok segítségével, figyelembe véve olyan mérőszámokat, mint az igazgatóság összetétele, a vezetői javadalmazás, a bizottsági struktúra, az igazgatósági keretrendszerek, a működési modell, valamint a jogi és szabályozási megfelelés.

### Befektetések aránya

A kizárások a teljes befektetési univerzumra vonatkoznak, és a befektetések legalább 90%-a megfelel az Alap környezeti vagy társadalmi jellemzőinek. A készpénzkezelés vagy likviditás céljából tartott devizák és pénzügyi eszközök azonban nem vizsgálhatók a kizárási keretrendszerben való megfelelés szempontjából.

Az Alap nettó eszközértékének legalább 10%-át olyan fenntartható befektetésekre fektetik, amelyek hozzájárulnak a környezeti és/vagy társadalmi célkitűzésekhez.

### A környezeti vagy társadalmi jellemzők ellenőrzése

A harmadik felek által szolgáltatott adatokat arra használják, hogy kereskedelmi korlátozásokat vezessenek be a nem megfelelő kibocsátókkal szemben. Mivel egyetlen rendszer sem fedli le a teljes befektetési univerzumot, a befektetési csapatok a befektetési megfelelőségi és ESG-csapatok ellenőrzése mellett értékeli az adatokkal nem rendelkező vállalatokat. Az Invesco rendelkezik egy olyan kifogásolási folyamattal is, amelyben a portfóliókezelők felülvizsgálatot kérhetnek, ha nem értenek egyet az adatszolgáltató elemzésével. Az ESG-kutatócsapat függetlenül felülvizsgálja és szükség esetén feloldhatja a kereskedelmi korlátozásokat.

### Módszertanok

A vállalat megfelelőségének értékeléséhez az Invesco külső szolgáltatókra hagyatkozik.

Amennyiben egy korábban jogosult vállalat később nem felel meg a megfelelő szűrésnek, a befektetési csoportok – a másodlagos validálástól függően – a befektetések megszüntetéséről dönthetnek, a likviditási/szabályozási és egyéb tényezők függvényében. Mindenkor a részvényesek érdekeit veszik figyelembe.



---

# Invesco Euro Bond Fund (az „Alap”)

## Fenntarthatósággal kapcsolatos közvélemények

---

### **Adatforrások és -feldolgozás**

Az Invesco külső adatszolgáltatókra támaszkodik, és bár széles körű a lefedettség, egyetlen rendszer sem fedti le a teljes befektetési univerzumot. Az adatokkal nem rendelkező vállalatokat a befektetési csoportok értékelik, a befektetési megfelelőségi és ESG-csoportok ellenőrzése mellett.

### **A módszertanok és az adatok korlátai**

A készpénzkezelés és a származtatott indexek kivételével az Alap befektetési univerzumát a kizárási keretrendszer alapján értékelik. A likviditási céllal tartott devizák, készpénz és pénzügyi eszközök nem értékelhetők, de a befektetési céllal tartott pénzeszköz-egyenértékesek megfelelnek a keretrendszernek.

A szabványosítással kapcsolatos aggályok, az adatok integritása, az adatok hozzáférhetősége, az adatok időszerűsége, az értelmezés szubjektivitása, az adatok terjedelme és a becslésekre való támaszkodás miatt bizonyos korlátok merülhetnek fel.

### **Átvilágítás**

Több szintű ellenőrzések biztosítják, hogy az Alap megfeleljen a környezeti és társadalmi jellemzőinek, és a részesedések legalább 10%-át fenntartható befektetésekre fordítsa. Az adatszolgáltatóktól származó ESG-adatokat a belső rendszerekbe való integrálás előtt felülvizsgálják. A kritériumokat megszegő kibocsátókat a megfelelőségi csapat korlátozza a vásárlásban.

### **Szerepvállalási politikák**

Kérjük, kattintson [ide](#) a szerepvállalási és a meghatalmazott útján történő szavazásra vonatkozó politika eléréséért.

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



# Invesco Euro Bond Fund (ďalej len „fond“) Zverejnenia súvisiace s udržateľnosťou

## Zhrnutie

Fond spĺňa požiadavky článku 8 nariadenia (EÚ) 2019/2088 o zverejňovaní informácií týkajúcich sa trvalej udržateľnosti v sektore finančných služieb (SFDR). Okrem iného podporuje environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky a zároveň zabezpečuje, aby sa spoločnosti, do ktorých sa investuje, riadili osvedčenými postupmi riadenia.

### **Bez udržateľných investičných cieľov**

Tento finančný produkt podporuje environmentálne alebo sociálne charakteristiky, ale nemá za cieľ udržateľné investovanie.

Fond má však minimálne 10 % vyčlenených na udržateľné investovanie.

Fond používa indikátory povinných hlavných nepriaznivých vplyvov (PAI) definované v tabuľke 1 prílohy I regulačných technických noriem pre nariadenie 2019/2088 v kombinácii s kvalitatívnym výskumom a/alebo angažovanosťou na posúdenie, či udržateľné investovanie fondu spôsobuje významné škody (DNSH) príslušným environmentálnym alebo sociálnym investičným cieľom. Ak sa rozhodne, že spoločnosť spôsobuje takéto významné škody, táto spoločnosť bude vylúčená z investície vo fonde.

### **Environmentálne alebo sociálne charakteristiky finančného produktu**

Fond aplikuje, okrem iného regulačné mandátové výnimky, pokiaľ ide o kontroverznú zbraň (pozrite si tiež časť 7.5 l. (5) prospektu) a suverénne dlhové sankcie, dodatočné výnimky na základe nasledujúcich faktorov, ktoré sa môžu pravidelne aktualizovať:

- Úroveň zapojenia do ťažby a výroby uhlia,
- Úroveň zapojenia sa do nekonvenčnej ropy a plynu, ako napríklad ťažba ropy a zemného plynu v Arktíde, ťažba dechtových pieskov a ťažba bridlicovej energie,
- Úroveň zapojenia sa do výroby tabaku a tabakových výrobkov,
- Miera zapojenia sa do rekreačnej marihuany,
- Spoločnosti, ktoré sú zapojené do výroby jadrových hlavíc alebo celých jadrových rakiet, ktoré nie sú súčasťou Zmluvy o nešírení jadrových zbraní.
- Štátni emitenti s ratingom E (na stupnici A – E) podľa kvalitatívneho hodnotenia investičných manažérov

Okrem toho budú spoločnosti vylúčené, ak sa posúdi, že porušujú akýkoľvek princíp iniciatívy OSN Global Compact na základe údajov tretej strany a proprietárnej analýzy a výskumu investičného manažéra. Aplikujú sa výnimky na pravidelnej báze počas života fondu. Fond má v úmysle uskutočňovať udržateľné investovanie prispievaním environmentálnym cieľom (ako sú klimatické zmeny, správa vody, predchádzanie znečisteniu) a sociálnym cieľom (ako je dobré zdravie, celková pohoda a rodová rovnosť) aspoň 10 % svojho portfólia.





# Invesco Euro Bond Fund (ďalej len „fond“)

## Zverejnenia súvisiace s udržateľnosťou

### Investičná stratégia

Kritéria a prahové hodnoty výnimiek sú nasledovné:

- Iniciatíva OSN Global Compact: nevyhovujúce
- Medzinárodné sankcie: sankcionované investície sú zakázané
- Kontroverzné zbrane: 0 % vrátane jadrových hlavíc alebo rakiet mimo NPT
- Uhlie: ťažba energetického uhlia  $\geq 5$  % príjmov; výroba energie z energetického uhlia  $\geq 10$  % príjmov
- Nekonvenčná ropa a zemný plyn:  $\geq 5$  % príjmov z ťažby ropy a zemného plynu v Arktíde, ťažby dechtových pieskov a ťažby bridlicovej energie
- Tabak: výroba tabakových výrobkov  $\geq 5$  % príjmov; tabakové výrobky a služby  $\geq 5$  % príjmov
- Kanabis na rekreačné účely:  $\geq 5$  % príjmov
- Štátni emitenti s ratingom E (na stupnici A – E) podľa kvalitatívneho hodnotenia investičných manažérov

Spoločnosť Invesco nepretržite monitoruje platné sankcie od OSN, USA, EÚ a UK, čím zabezpečuje súlad prostredníctvom usmernení a pracovných postupov. Subjekty sú posúdené na základe princípov riadenia pomocou kvalitatívnych a kvantitatívnych meraní vrátane metrik ako zloženie rady, kompenzácia výkonnej moci, štruktúra komisie, rámce rady, prevádzkový model a právny a regulačný súlad.

### Časť investícií

Výnimky sa aplikujú na celú investičnú oblasť, pričom je aspoň 90 % investícií v súlade s environmentálnymi alebo sociálnymi charakteristikami fondu. Meny a inštrumenty peňažného trhu držané pre riadenie hotovosti alebo likviditu však nemusia byť posúdené pre súlad v rámci výnimiek.

Minimálne 10 % čistej hodnoty aktív fondu sa investuje do udržateľného investovania prispievaním environmentálnym a/alebo sociálnym cieľom.

### Monitorovanie environmentálnych alebo sociálnych charakteristík

Údaje poskytnuté tretími stranami sa používajú na uvalenie obchodných reštrikcií na emitentov, ktorí nie sú v súlade. Keďže neexistuje žiadny systém, ktorý by úplne pokrýval celú investičnú oblasť, spoločnosti s nedostatkom údajov sú posúdené investičnými tímami, na ktoré dohliadajú tímy pre investičné pravidlá a ESG. Spoločnosť Invesco má tiež proces na upozornenie, pri ktorom môžu manažéri portfólia požiadať o kontrolu, ak nesúhlasia s analýzou údajov dodávateľa. Výskumný tím ESG vykoná nezávislú kontrolu a môže uvaliť obchodné reštrikcie, ak to uzná za vhodné.

### Metodiky

Na posúdenie súladu spoločnosti sa spoločnosť Invesco spolieha na poskytovateľov údajov tretích strán.

V prípade, keď v minulosti spôsobilá spoločnosť následne neuspje na vhodnom preverení, investičné tímy pre sekundárne overenie môžu zrušiť investíciu podliehajúcu faktorom likvidity, regulačným a iným faktorom. Vždy sa zvažujú najlepšie záujmy akcionárov.



# Invesco Euro Bond Fund (ďalej len „fond“)

## Zverejnenia súvisiace s udržateľnosťou

---

### Zdroje údajov a spracovanie

Spoločnosť Invesco sa spolieha na poskytovateľov údajov tretích strán a hoci existuje široké pokrytie, neexistuje žiadny systém, ktorý by úplne pokrýval celú investičnú oblasť. Spoločnosti s nedostatkom údajov sú posúdené investičnými tímami, na ktoré dohliadajú tímy pre investičné pravidlá a ESG.

### Obmedzenia týkajúce sa metodík a údajov

Okrem riadenia hotovosti a indexových derivátov bude investičná oblasť fondu posúdená podľa rámca výnimiek. Meny, hotovosť a inštrumenty peňažného trhu držané pre likviditu nemusia byť posúdené, ale ekvivalenty hotovosti držané pre investíciu budú spĺňať rámec.

Môžu existovať obmedzenia kvôli problémom štandardizácie, integrite údajov, dostupnosti údajov, času doručenia údajov, subjektívite v interpretácii, rozsahu údajov a závislosti od odhadov.

### Náležitá starostlivosť

Existuje viacero úrovní ovládania na zabezpečenie toho, aby fond spĺňal svoje environmentálne a sociálne charakteristiky a udržiaval minimálne 10 % podielov vyčlenených na udržateľné investovanie. Údaje ESG od dodávateľov sú skontrolované pred integráciou do interných systémov. Tím pre pravidlá zakazuje nákup emitentom, ktorí porušujú kritéria.

### Zásady angažovanosti

Ak chcete získať prístup k našim zásadám angažovanosti a hlasovania na základe splnomocnenia, kliknite [sem](#).

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



# Invesco Euro Bond 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.

#### **Bez cíle udržitelných investic**

Tento finanční produkt prosazuje environmentální nebo sociální vlastnosti, avšak nesleduje cíl udržitelných investic.

Fond má však minimálně 10 % alokováno na udržitelné investice.

Fond uplatňuje povinné 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, bude taková společnost z investic do fondu vyloučena.

#### **Environmentální či sociální vlastnosti finančního produktu**

Fond uplatňuje kromě regulačních výjimek týkajících se kontroverzních zbraní (viz také bod 7.5 I. (5) prospektu) a sankcí v souvislosti se státním dluhem další výjimky na základě níže uvedených faktorů, které mohou být pravidelně aktualizovány:

- úroveň zapojení do těžby a produkce uhlí;
- úroveň zapojení do nekonvenční těžby ropy a zemního plynu, jako je hledání ropy a zemního plynu v arktických oblastech, těžba ropných písků a těžba tepelné energie z břidlice;
- úroveň zapojení do produkce tabáku a produktů souvisejících s tabákem;
- úroveň zapojení týkající se rekreačního konopí;
- společnosti zabývající se výrobou jaderných hlavic nebo jaderných raket mimo Smlouvu o nešíření jaderných zbraní;
- státní emitenti s hodnocením E (na stupnici od A do E) podle kvalitativního posouzení investičního správce.

Kromě toho budou vyloučeny společnosti, u nichž bude na základě údajů třetích stran a vlastních analýz a průzkumů investičního manažera zjištěno, že porušují některou ze zásad UN Global Compact. Výjimky platí průběžně po celou dobu trvání fondu. Fond má v úmyslu investovat udržitelným způsobem, a to tak, že alespoň 10 % svého portfolia zaměří na environmentální cíle (např. změna klimatu, hospodaření s vodou, prevence znečištění) a sociální cíle (např. zdraví, dobré životní podmínky a rovnost žen a mužů).



# Invesco Euro Bond Fund (dále jen „fond“)

## Zveřejňování informací souvisejících s udržitelností

### Investiční strategie

Kritéria pro vyloučení a prahové hodnoty jsou následující:

- UN Global Compact: nedodržování.
- Mezinárodní sankce: investice, na které se vztahují sankce, jsou zakázány.
- Kontroverzní zbraně: 0 %, včetně jaderných hlavíc nebo raket mimo smlouvu o nešíření jaderných zbraní.
- Uhlí: těžba tepelného uhlí  $\geq 5$  % výnosů; výroba energie z tepelného uhlí  $\geq 10$  % výnosů.
- Nekonvenční těžba ropy a zemního plynu:  $\geq 5$  % výnosů z hledání ropy a zemního plynu v arktických oblastech, těžba ropných písků a těžba tepelné energie z břidlice.
- Tabák: výroba tabákových produktů  $\geq 5$  % výnosů; produkty a služby související s tabákem  $\geq 5$  % výnosů.
- Rekreační konopí:  $\geq 5$  % výnosů.
- Státní emitenti s hodnocením E (na stupnici od A do E) podle kvalitativního posouzení investičního správce.

Společnost Invesco průběžně sleduje platné sankce OSN, USA, EU a Spojeného království a zajišťuje jejich dodržování prostřednictvím pravidel a pracovních postupů. Subjekty jsou hodnoceny na základě zásad správy a řízení s využitím kvalitativních i kvantitativních měřítek a se zohledněním ukazatelů, jako je složení představenstva, odměňování výkonných pracovníků, struktura výborů, rámce představenstva, provozní model a dodržování právních předpisů a nařízení regulačních orgánů.

### Poměr investic

Výjimky se budou vztahovat na celé investiční spektrum, přičemž alespoň 90 % investic bude v souladu s environmentálními nebo sociálními vlastnostmi fondu. Z hlediska souladu s pravidly pro výjimky však nemusí být posuzovány měny a nástroje peněžního trhu držené za účelem řízení hotovosti nebo likvidity.

Minimálně 10 % čisté hodnoty aktiv fondu bude investováno do udržitelných investic přispívajících k dosažení environmentálních a/nebo sociálních cílů.

### Monitorování environmentálních nebo sociálních vlastností

K uvalení omezení obchodu s emitenty, kteří nesplňují požadavky, se používají údaje poskytnuté třetími stranami. Protože žádný systém nepokrývá celé investiční spektrum, posuzují investiční týmy společnosti, u nichž chybí údaje, pod dohledem týmů pro dodržování investičních předpisů a ESG. Společnost Invesco dále zavedla proces zpochybnění údajů, kdy mohou správci portfolií požádat o přezkum, pokud nesouhlasí s analýzou dodavatele údajů. Výzkumný tým ESG nezávisle přezkoumává obchodní omezení, a pokud to považuje za vhodné, může je zrušit.

### Metodiky

Společnost Invesco se při posuzování souladu s předpisy spoléhá na externí poskytovatele údajů.

Pokud společnost, která dříve požadavky splňovala, následně neprojde příslušným screeningem, investiční týmy se mohou rozhodnout investice prodat, a to v závislosti na likviditě/regulaci a dalších faktorech. Za každých okolností bude brán ohled na nejlepší zájmy akcionářů.



---

# Invesco Euro Bond Fund (dále jen „fond“)

## Zveřejňování informací souvisejících s udržitelností

---

### Zdroje dat a jejich zpracování

Společnost Invesco se spoléhá na externí poskytovatele údajů, a i když je pokrytí široké, žádný systém nepokrývá celé investiční spektrum. Společnosti, u nichž chybí údaje, posuzují investiční týmy pod dohledem týmů pro dodržování investičních předpisů a ESG.

### Omezení metodologií a dat

S výjimkou správy hotovosti a indexových derivátů bude investiční prostředí fondu posuzováno podle pravidel pro výjimky. Měny, hotovost a nástroje peněžního trhu držené za účelem likvidity nemusí být posuzovány, ale peněžní ekvivalenty držené za účelem investování budou splňovat tento rámec.

Mohou se vyskytnout určitá omezení vyplývající z obav o standardizaci, integritu údajů, dostupnost údajů, včasnost údajů, subjektivitu při interpretaci, rozsah údajů a spoléhání se na odhady.

### Due diligence

Bylo zavedeno několik úrovní kontrolních mechanismů, které zajišťují, že fond splňuje své environmentální a sociální vlastnosti a udržuje minimálně 10 % podílů alokovaných do udržitelných investic. Údaje týkající se ESG od dodavatelů jsou před začleněním do interních systémů přezkoumány. Emitentům, kteří kritéria nesplňují, tým pro dodržování předpisů omezí možnosti nákupu.

### Zásady zapojení

Pokud si chcete přečíst naše zásady o zapojení a hlasování v zastoupení, klikněte [sem](#).

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



# Invesco Euro Bond Fund („Fondul”)

## Informații privind durabilitatea

### Rezumat

Fondul îndeplinește cerințele prevăzute în articolul 8 din Regulamentul (UE) 2019/2088 privind informațiile privind durabilitatea în sectorul serviciilor financiare (SFDR). Acesta promovează, printre altele, caracteristicile de mediu și/sau sociale, asigurându-se în același timp că societățile în care s-au realizat investiții respectă bunele practici de governanță.

#### **Fără obiective de investiții durabile**

Acest produs financiar promovează caracteristici de mediu sau sociale, dar nu are ca obiectiv investiții durabile.

Totuși, Fondul are un minim de 10% alocat investițiilor durabile.

Fondul utilizează indicatorii obligatorii pentru principalele efecte adverse (PAI) definite în Tabelul 1 din Anexa I la standardele tehnice normative pentru Regulamentul 2019/2088, în combinație cu cercetarea calitativă și/sau implicarea, pentru a evalua dacă investițiile durabile ale Fondului aduc prejudicii semnificative (DNSH) unui obiectiv relevant de investiții de mediu sau social. În cazul în care se stabilește că o societate aduce prejudicii semnificative, societatea respectivă va fi exclusă din investirea în Fond.

#### **Caracteristicile de mediu sau sociale ale produsului financiar**

Fondul aplică, în plus față de excluderile impuse prin regulamente cu privire la sancțiunile pentru arme controversate (consultați, de asemenea, Secțiunea 7.5 l. (5) din Prospect) și datorile suverane, excluderi suplimentare pe baza următorilor factori, care pot fi actualizați în mod periodic:

- nivelul de implicare în extracția și producția de cărbune;
- nivelul de implicare în extracția petrolului și gazelor neconvenționale, cum ar fi explorarea petrolului și a gazelor naturale din regiunea arctică, extracția nisipurilor petrolifere și extracția energiei șisturilor;
- nivelul de implicare în producția de tutun și produse pe bază de tutun;
- nivelul de implicare în canabisul recreativ;
- societățile implicate în fabricarea focoarelor nucleare sau a rachetelor nucleare întregi în afara Tratatului de neproliferare.
- emitenții suverani care au primit ratingul E (pe o scară de la A la E) ca urmare a evaluării calitative efectuate de administratorii de investiții

În plus, se vor exclude societăți dacă se stabilește că acestea nu respectă oricare dintre principiile Pactului mondial al ONU, pe baza datelor furnizate de terți și a analizei și cercetării Administratorului de investiții. Excluderile se aplică în mod continuu pe durata de viață a Fondului. Fondul intenționează să realizeze investiții durabile contribuind la obiectivele de mediu, cum ar fi schimbările climatice, gestionarea apelor, prevenirea poluării) și la obiectivele sociale (cum ar fi condiții bune de sănătate, bunăstare și egalitatea de gen) pentru cel puțin 10% din portofoliu său.



# Invesco Euro Bond Fund („Fondul”)

## Informații privind durabilitatea

### Strategia de investiții

Criteriile de excludere și pragurile sunt următoarele:

- Pactul mondial al ONU: Neconformitate
- Sancțiuni internaționale: Investițiile sancționate sunt interzise
- Arme controversate: 0%, incluzând focoarele nucleare sau rachetele nucleare în afara Tratatului de neproliferare
- Cărbune: Extracția cărbunelui termic  $\geq 5\%$  din venit; generarea de energie din cărbune termic  $\geq 10\%$  din venit
- Petrol și gaze naturale neconvenționale:  $\geq 5\%$  din venit din explorarea petrolului și a gazelor naturale din regiunea arctică, extracția nisipurilor petrolifere și extracția energiei șisturilor
- Tutun: Producția de produse din tutun  $\geq 5\%$  din venit; produse și servicii legate de tutun  $\geq 5\%$  din venit
- Cannabis recreativ:  $\geq 5\%$  din venit
- Emitenți suverani care au primit ratingul E (pe o scară de la A la E) ca urmare a evaluării calitative efectuate de administratorii de investiții

Invesco monitorizează continuu sancțiunile aplicabile de la ONU, SUA, UE și UK, asigurând conformitatea prin orientări și fluxuri de lucru. Entitățile sunt evaluate în raport cu principiile de governanță, utilizând atât măsuri calitative, cât și măsuri cantitative, având în vedere indicatori precum componența consiliului, remunerația funcțiilor executive, structura comitetului, cadrele consiliului, modelul de funcționare și conformitatea cu cerințele legale și normative.

### Proporția investițiilor

Se vor aplica excluderi întregului univers de investiții, cu cel puțin 90% din investiții aliniate la caracteristicile de mediu sau sociale ale Fondului. Totuși, valutele și instrumentele pieței monetare deținute pentru gestionarea numerarului sau lichiditate nu pot fi evaluate pentru a stabili conformitatea cu cadrul de excludere.

Minimum 10% din valoarea activelor nete ale Fondului va fi investit în investiții durabile contribuind la obiectivele de mediu și/sau sociale.

### Monitorizarea caracteristicilor de mediu sau sociale

Se utilizează date furnizate de terți pentru a impune restricții comerciale emitenților neconformi. Întrucât nu există niciun sistem unic care să acopere întregul univers al investițiilor, echipele de investiții evaluează societățile cu date insuficiente, sub supravegherea echipelor responsabile pentru conformitatea investițiilor și MSG. Invesco are, de asemenea, un proces de contestare în cadrul căruia administratorii portofoliilor pot solicita revizuirea, dacă nu sunt de acord cu analiza furnizorilor de date. Echipa de cercetare MSG analizează în mod independent și poate ridica restricțiile comerciale, dacă consideră necesar.

### Metodologii

Pentru a evalua conformitatea societăților, Invesco se bazează pe furnizori terți de date.

În cazul în care o societate eligibilă anterior nu promovează ulterior o verificare corespunzătoare, sub rezerva validării secundare, echipele de investiții pot alege să retragă investițiile, sub rezerva lichidității/regulamentelor și altor factori. Se vor lua în considerare întotdeauna interesele acționarilor.



---

# Invesco Euro Bond Fund („Fondul”)

## Informații privind durabilitatea

---

### **Surse de date și prelucrarea datelor**

Invesco se bazează pe furnizori terți de date, iar, deși există o acoperire extinsă, nu există niciun sistem unic care să acopere întregul univers al investițiilor. Societățile cu date insuficiente sunt evaluate de echipele de investiții, supravegheate de echipele responsabile pentru conformitatea investițiilor și MSG.

### **Limitări ale metodologiilor și ale datelor**

Cu excepția gestionării numerarului și a instrumentelor financiare derivate bazate pe indici, universul de investiții al Fondului va fi evaluat în raport cu cadrul de excludere. Valutele, numerarul și instrumentele pieței monetare deținute pentru lichiditate nu pot fi evaluate, dar echivalentele de numerar deținute pentru investiții vor fi conforme cu cadrul.

Pot exista unele limitări ca urmare a problemelor de standardizare, a integrității datelor, a disponibilității datelor, a punctualității datelor, a subiectivității interpretării, a sferei de aplicare a datelor și a bazării pe estimări.

### **Obligația de diligență**

Există mai multe niveluri de controale implementate pentru asigurarea că Fondul își îndeplinește caracteristicile de mediu și sociale și menține minimum 10% din dețineri alocate investițiilor durabile. Datele MSG de la furnizori sunt verificate înainte de a fi integrate în sistemele interne. Echipa de conformitate restricționează accesul la achiziții al emitenților care încalcă criteriile.

### **Politici de implicare**

Faceți clic [aici](#) pentru a accesa politicile noastre de implicare și vot prin reprezentare.

Pentru mai multe detalii, consultați documentul „Informații privind durabilitatea” disponibil în limba engleză pe site-urile noastre web.





# Invesco Euro Bond 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.

### Κανένας στόχος αειφόρων επενδύσεων

Αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά, αλλά δεν έχει στόχο τις αειφόρες επενδύσεις.

Ωστόσο, το αμοιβαίο κεφάλαιο έχει ελάχιστο ποσοστό 10% που διατίθεται για αειφόρες επενδύσεις.

Το αμοιβαίο κεφάλαιο χρησιμοποιεί τους υποχρεωτικούς 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 ενεργό συμμετοχή, για να αξιολογήσει κατά πόσον οι αειφόρες επενδύσεις του αμοιβαίου κεφαλαίου προκαλούν σημαντική βλάβη (αρχή της «μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης») σε έναν σχετικό περιβαλλοντικό ή κοινωνικό επενδυτικό στόχο. Στις περιπτώσεις που προσδιορίζεται ότι μια εταιρεία έχει προκαλέσει τόσο σημαντική βλάβη, η εν λόγω εταιρεία αποκλείεται από τις επενδύσεις στο αμοιβαίο κεφάλαιο.

### Περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά του χρηματοπιστωτικού προϊόντος

Το αμοιβαίο κεφάλαιο εφαρμόζει, εκτός από τους υποχρεωτικούς κανονιστικούς αποκλεισμούς όσον αφορά τα αμφιλεγόμενα όπλα [ανατρέξτε επίσης στην ενότητα 7.5 Ι. (5) του ενημερωτικού δελτίου] και τις κυρώσεις για κρατικούς χρεωστικούς τίτλους, πρόσθετους αποκλεισμούς με βάση τους ακόλουθους παράγοντες, οι οποίες μπορούν να επικαιροποιούνται περιοδικά:

- Το επίπεδο συμμετοχής στην εξόρυξη και παραγωγή άνθρακα,
- Το επίπεδο συμμετοχής στον κλάδο μη συμβατικού πετρελαίου και φυσικού αερίου, όπως η εξόρυξη πετρελαίου και φυσικού αερίου από την Αρκτική, η εξόρυξη ασφαλτούχου άμμου και πετρελαιοφόρου σχιστόλιθου,
- Το επίπεδο συμμετοχής στην παραγωγή καπνού και προϊόντων καπνού,
- Το επίπεδο συμμετοχής στην ψυχαγωγική κάνναβη,
- Εταιρείες που συμμετέχουν στην κατασκευή πυρηνικών κεφαλών ή ολόκληρων πυρηνικών πυραύλων εκτός της Συνθήκης για τη Μη Διάδοση των Πυρηνικών Όπλων,
- Κρατικοί εκδότες που έχουν λάβει αξιολόγηση Ε (στην κλίμακα από το Α έως το Ε) στο πλαίσιο της ποιοτικής αξιολόγησης των διαχειριστών επενδύσεων.

Επιπλέον, οι εταιρείες θα αποκλείονται εάν κρίνεται ότι παραβιάζουν οποιαδήποτε από τις αρχές του Οικουμενικού Συμφώνου των Ηνωμένων Εθνών, με βάση δεδομένα τρίτων μερών και την αποκλειστική ανάλυση και έρευνα του Διαχειριστή Επενδύσεων. Οι αποκλεισμοί ισχύουν σε συνεχή βάση κατά τη διάρκεια ζωής του αμοιβαίου κεφαλαίου. Το αμοιβαίο κεφάλαιο σκοπεύει να πραγματοποιεί αειφόρες επενδύσεις συμβάλλοντας στην επίτευξη περιβαλλοντικών (όπως η κλιματική αλλαγή, η διαχείριση των υδάτων, η πρόληψη της ρύπανσης) και κοινωνικών στόχων (όπως η καλή υγεία, η ευημερία και η ισότητα των φύλων) για τουλάχιστον το 10% του χαρτοφυλακίου του.



# Invesco Euro Bond Fund (το «Αμοιβαίο Κεφάλαιο») Γνωστοποιήσεις σχετικές με τη βιωσιμότητα

## Επενδυτική στρατηγική

Τα κριτήρια αποκλεισμού και τα κατώτατα όρια είναι τα εξής:

- Οικουμενικό Σύμφωνο του ΟΗΕ: Μη συμμόρφωση
- Διεθνείς κυρώσεις: Απαγορεύονται οι επενδύσεις στις οποίες επιβάλλονται κυρώσεις
- Αμφιλεγόμενα όπλα: 0%, συμπεριλαμβανομένων των πυρηνικών κεφαλών ή των πυραύλων εκτός της Συνθήκης για τη Μη Διάδοση των Πυρηνικών Όπλων
- Άνθρακας: Εξόρυξη θερμικού άνθρακα σε ποσοστό  $\geq 5\%$  των εσόδων· παραγωγή ενέργειας από θερμικό άνθρακα σε ποσοστό  $\geq 10\%$  των εσόδων
- Μη συμβατικό πετρέλαιο και φυσικό αέριο: Ποσοστό  $\geq 5\%$  των εσόδων από την εξόρυξη πετρελαίου και φυσικού αερίου στην Αρκτική, την εξόρυξη ασφαλτούχου άμμου ή πετρελαιοφόρου σχιστόλιθου,
- Καπνός: Παραγωγή προϊόντων καπνού σε ποσοστό  $\geq 5\%$  των εσόδων· προϊόντα και υπηρεσίες που σχετίζονται με τον καπνό σε ποσοστό  $\geq 5\%$  των εσόδων
- Ψυχαγωγική κάνναβη:  $\geq 5\%$  των εσόδων
- Κρατικοί εκδότες που έχουν λάβει αξιολόγηση E (στην κλίμακα από το Α έως το E) στο πλαίσιο της ποιοτικής αξιολόγησης των διαχειριστών επενδύσεων.

Η Invesco παρακολουθεί συνεχώς τις ισχύουσες κυρώσεις από τον ΟΗΕ, τις ΗΠΑ, την ΕΕ και το Ηνωμένο Βασίλειο, διασφαλίζοντας τη συμμόρφωση μέσω κατευθυντήριων γραμμών και ρών εργασιών. Οι οντότητες αξιολογούνται βάσει των αρχών διακυβέρνησης, με τη χρήση ποιοτικών και ποσοτικών μέτρων, λαμβάνοντας υπόψη μετρικά μεγέθη όπως η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, η αποζημίωση στελεχών, η δομή της επιτροπής, τα πλαίσια του Διοικητικού Συμβουλίου, το επιχειρησιακό μοντέλο, και η νομική και κανονιστική συμμόρφωση.

## Ποσοστό των επενδύσεων

Οι αποκλεισμοί θα εφαρμοστούν σε ολόκληρο το επενδυτικό φάσμα, με τουλάχιστον το 90% των επενδύσεων να είναι ευθυγραμμισμένες με τα περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά του αμοιβαίου κεφαλαίου. Ωστόσο, τα νομίματα και τα μέσα της χρηματαγοράς που διατηρούνται για σκοπούς ταμειακής διαχείρισης ή ρευστότητας δεν μπορούν να αξιολογηθούν ως προς τη συμμόρφωσή τους εντός του πλαισίου αποκλεισμού.

Το 10% τουλάχιστον της καθαρής αξίας ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου θα επενδύεται σε αειφόρες επενδύσεις που συμβάλλουν στην επίτευξη περιβαλλοντικών ή/και κοινωνικών στόχων.

## Παρακολούθηση των περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών

Τα δεδομένα που παρέχονται από τρίτους χρησιμοποιούνται για την επιβολή εμπορικών περιορισμών σε μη συμμορφούμενους εκδότες. Δεδομένου ότι κανένα μεμονωμένο σύστημα δεν καλύπτει ολόκληρο το επενδυτικό φάσμα, οι ομάδες επενδύσεων αξιολογούν τις εταιρείες για τις οποίες δεν υπάρχουν δεδομένα, υπό την εποπτεία των ομάδων επενδυτικής συμμόρφωσης και ΠΚΔ. Η Invesco διαθέτει επίσης μια διαδικασία αμφισβήτησης, όπου οι διαχειριστές χαρτοφυλακίου μπορούν να ζητήσουν αναθεώρηση, εάν διαφωνούν με την ανάλυση ενός παρόχου δεδομένων. Η ομάδα έρευνας ΠΚΔ εξετάζει ανεξάρτητα και μπορεί να άρει τους εμπορικούς περιορισμούς, εάν κριθεί σκόπιμο.

## Μεθοδολογίες

Για την αξιολόγηση της συμμόρφωσης των εταιρειών, η Invesco βασίζεται σε τρίτους παρόχους δεδομένων.

Σε περίπτωση που μια προηγουμένως επιλέξιμη εταιρεία αποτύχει στη συνέχεια σε κατάλληλο έλεγχο, με την επιφύλαξη δευτερεύουσας επικύρωσης, οι ομάδες επενδύσεων μπορούν να επιλέξουν να προβούν σε αποεπένδυση, με την επιφύλαξη της ρευστότητας/κανονιστικών και άλλων παραγόντων. Τα συμφέροντα των μετόχων θα λαμβάνονται πάντα υπόψη.



# Invesco Euro Bond Fund (το «Αμοιβαίο Κεφάλαιο») Γνωστοποιήσεις σχετικές με τη βιωσιμότητα

## Πηγές και επεξεργασία δεδομένων

Η Invesco βασίζεται σε τρίτους παρόχους δεδομένων και, ενώ υπάρχει ευρεία κάλυψη, κανένα ενιαίο σύστημα δεν καλύπτει ολόκληρο το επενδυτικό φάσμα. Οι εταιρείες για τις οποίες δεν υπάρχουν δεδομένα αξιολογούνται από τις ομάδες επενδύσεων, υπό την εποπτεία των ομάδων επενδυτικής συμμόρφωσης και ΠΚΔ.

## Περιορισμοί των μεθοδολογιών και των δεδομένων

Εκτός από τη διαχείριση ταμειακών διαθέσιμων και τα παράγωγα που συνδέονται με δείκτες, το επενδυτικό φάσμα του αμοιβαίου κεφαλαίου θα αξιολογείται με βάση το πλαίσιο αποκλεισμού. Τα νομίσματα, τα ταμειακά διαθέσιμα και τα μέσα της χρηματαγοράς που διακρατούνται για σκοπούς ρευστότητας δεν μπορούν να αξιολογηθούν, αλλά τα ισοδύναμα μετρητών που διακρατούνται για επενδύσεις θα συμμορφώνονται με το πλαίσιο.

Ενδέχεται να υπάρχουν ορισμένοι περιορισμοί λόγω ζητημάτων τυποποίησης, ακεραιότητας των δεδομένων, διαθεσιμότητας των δεδομένων, επικαιρότητας των δεδομένων, υποκειμενικότητας στην ερμηνεία, πεδίου εφαρμογής των δεδομένων και εξάρτησης από εκτιμήσεις.

## Δέουσα επιμέλεια

Υπάρχουν πολλαπλά επίπεδα ελέγχων που διασφαλίζουν ότι το αμοιβαίο κεφάλαιο πληροί τα περιβαλλοντικά και κοινωνικά χαρακτηριστικά του και διατηρεί τουλάχιστον ένα 10% συμμετοχών που διατίθενται για αειφόρες επενδύσεις. Τα δεδομένα ΠΚΔ από παρόχους αναθεωρούνται πριν ενσωματωθούν στα εσωτερικά συστήματα. Οι εκδότες που παραβιάζουν κριτήρια τελούν υπό περιορισμό αγοράς από την ομάδα συμμόρφωσης.

## Πολιτικές ενεργού συμμετοχής

Κάντε κλικ [εδώ](#) για να αποκτήσετε πρόσβαση στην πολιτική μας ενεργού συμμετοχής και ψηφοφορίας μέσω πληρεξούσιου.

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.**