
Invesco Energy Transition Enablement Fund

(the “Fund”)

Sustainability-related disclosures

Select language

 English	02	 Spanish	16
 German	04	 Finnish	18
 Italian	06	 Danish	20
 French	08	 Swedish	22
 Dutch	10	 Czech	24
 Norwegian	12	 Greek	26
 Portuguese	14		



Invesco Energy Transition Enablement Fund (the “Fund”)

Sustainability-related disclosures

Summary

The Fund has sustainable investment as its objective as covered under Article 9 of the Regulation (EU) 2019/2088 on sustainability-related disclosures in the financial services sector (SFDR).

No significant harm of the sustainable investment objective

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.

Sustainable investment objective of the financial product

The Fund aims to contribute towards the global transition towards lower-carbon sources of energy.

Investment strategy

The Fund invests in companies which contribute to the environmental objectives of usage of renewable energy. This includes companies active in the production of renewable energy, the distribution of it, the development of renewable power stations and green mobility as a main source of energy usage. Such “clean” or “enabling” companies are identified using green revenues.

Proportion of investments

The Fund will invest in sustainable investments for at least 90% of its portfolio contributing to environmental objective. At least 25% of the sustainable investments will be aligned with the EU Taxonomy.

Monitoring of sustainable investment objective

In order to assess companies around the controversial activities, the Invesco Quantitative Strategy (“IQS”) team uses a combination of third party service providers to assess compliance. This data is used in order to place trade restrictions on issuers that breach the defined thresholds.

For the low carbon best-in-class approach, the IQS team uses the Low Carbon Transition score from third-party data providers. The score seeks to inform on a company’s strategic approach to reducing their emissions and to adapt their business model to address the risks and opportunities tied to the transition to a low carbon economy.

Methodologies

In addition to the standard ESG integration, IQS implements further individual ESG requirements.

The IQS team applies a best-in class approach and screen against the exclusion criteria while applying a carbon control.



Invesco Energy Transition Enablement Fund (the “Fund”)

Sustainability-related disclosures

Data sources and processing

With regards to exclusions, in order to assess companies around controversial activities, Invesco uses a combination of third data service providers to assess compliance.

With regards to sustainable investments, the process selects companies contributing to the environmental objectives of the Fund by a screening process based on the revenues a company derives from activities in energy transition and clean energy, using the MSCI Environmental Impact Solutions dataset. If a company does not already have a significant share of its revenues associated with climate change mitigation related activities, it must demonstrate its potential to be a leader in energy transition. The latter item is measured using the MSCI.

Low Carbon Transition Score, a measure for a company's readiness to transition to a low carbon economy based on current results and the strategy.

With regards to positive screening and best-in-class approach, for the low carbon best-in-class approach the IQS team uses the Low Carbon Transition score from MSCI.

With regards to Taxonomy alignments, at least 25% of investments will be allocated to sustainable investments contributing to the environmental climate change mitigation aligned with the EU Taxonomy following a weighted revenue approach. Data related to the EU Taxonomy are provided by Clarity AI and are not reviewed by an auditor or third party. Only estimated data are used

Limitations to methodologies and data

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

Data due diligence reviews are performed on data received from ESG data vendors to ensure that datasets are as complete as possible before ingestion into internal systems. In addition, our internal investment compliance process checks each new transaction against a list of eligible sustainable investments securities.

Engagement policies

Invesco's Proxy Voting approach is governed by the Global Proxy Voting Policy, which is premised on respecting the fund manager's freedom to vote in what they believe is the best interests of the investors in the relevant fund or portfolio in order to achieve positive outcomes for clients. Please click [here](#) to access our engagement and global proxy voting policy.

Attainment of the sustainable investment objective

The Fund aims to contribute towards the global transition towards lower-carbon sources of energy. The Fund invests in companies which contribute to the environmental objectives of usage of renewable energy.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund (der „Fonds“) Nachhaltigkeitsbezogene Angaben

Zusammenfassung

Der Fonds verfolgt als Anlageziel eine nachhaltige Investition gemäß Artikel 9 der Verordnung (EU) 2019/2088 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungen im Finanzdienstleistungssektor (SFDR).

Keine erhebliche Beeinträchtigung des nachhaltigen Investitionsziels

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.

Nachhaltiges Investitionsziel des Finanzprodukts

Ziel des Fonds ist es, einen Beitrag zum globalen Wandel hin zu kohlenstoffärmeren Energiequellen zu leisten.

Anlagestrategie

Der Fonds investiert in Unternehmen, die zu den Umweltzielen der Nutzung erneuerbarer Energien beitragen. Dazu gehören Unternehmen, die in der Erzeugung von erneuerbaren Energien, in deren Verteilung, in der Entwicklung von Kraftwerken auf Basis erneuerbarer Energien und von grüner Mobilität als Hauptenergiequelle tätig sind. Solche „sauberen“ oder „ermöglichenden“ Unternehmen werden anhand der grünen Umsätze ermittelt.

Aufteilung der Investitionen

Der Fonds investiert mindestens 90 % seines Portfolios in nachhaltige Investitionen, die zum Erreichen eines Umweltziels beitragen. Mindestens 25 % der nachhaltigen Investitionen werden mit der EU-Taxonomie konform sein.

Überwachung des nachhaltigen Investitionsziels

Zur Bewertung von Unternehmen in Bezug auf die kontroversen Aktivitäten nutzt das Team von Invesco Quantitative Strategy („IQS“) eine Kombination aus Drittanbietern, um die Einhaltung der Vorschriften zu bewerten. Diese Daten werden verwendet, um Handelsbeschränkungen für Emittenten festzulegen, die gegen die festgelegten Schwellenwerte verstoßen.

Für den Low Carbon Best-in-Class-Ansatz verwendet das IQS-Team den Low Carbon Transition Score von externen Datenanbietern. Die Bewertung soll Aufschluss über den strategischen Ansatz eines Unternehmens zur Reduzierung seiner Emissionen und zur Anpassung seines Geschäftsmodells geben, um die mit dem Übergang zu einer kohlenstoffarmen Wirtschaft verbundenen Risiken und Chancen zu nutzen.

Methoden

Zusätzlich zur Standard-ESG-Integration setzt IQS weitere individuelle ESG-Anforderungen um.

Das IQS-Team wendet einen Best-in-Class-Ansatz an und überprüft die Ausschlusskriterien bei gleichzeitiger Durchführung einer Kohlenstoffkontrolle..



Invesco Energy Transition Enablement Fund (der „Fonds“) Nachhaltigkeitsbezogene Angaben

Datenquellen und -verarbeitung

Was die Ausschlüsse betrifft, so nutzt Invesco eine Kombination dritter Datenanbieter, um die Einhaltung der Vorschriften zu bewerten.

Im Hinblick auf nachhaltige Investitionen werden Unternehmen, die zu den Umweltzielen des Fonds beitragen, durch ein Screening-Verfahren ausgewählt, das auf den Umsätzen basiert, die ein Unternehmen aus Aktivitäten in den Bereichen Energiewende und saubere Energie erzielt, wobei der Datensatz von MSCI Environmental Impact Solutions verwendet wird. Wenn ein Unternehmen nicht bereits einen signifikanten Anteil seiner Umsätze aus Aktivitäten zur Eindämmung des Klimawandels erzielt, muss es sein Potenzial nachweisen, eine führende Rolle bei der Energiewende zu spielen. Letzteres wird anhand des MSCI gemessen.

Low Carbon Transition Score, ein Maß für die Bereitschaft eines Unternehmens zum Übergang zu einer kohlenstoffarmen Wirtschaft, basierend auf den aktuellen Ergebnissen und der Strategie.

In Bezug auf das positive Screening und den Best-in-Class-Ansatz verwendet das IQS-Team für den kohlenstoffarmen Best-in-Class-Ansatz den Low Carbon Transition Score von MSCI.

In Bezug auf die Taxonomiekonformität werden mindestens 25 % der Anlagen in nachhaltige Investitionen getätigt, die zur Eindämmung des Klimawandels beitragen und mit der EU-Taxonomie konform sind, wobei ein gewichteter Umsatzansatz verwendet wird. Die Daten zur EU-Taxonomie werden von Clarity AI zur Verfügung gestellt und nicht von einem Wirtschaftsprüfer oder Dritten verifiziert. Es werden ausschließlich geschätzte Daten verwendet.

Beschränkungen hinsichtlich der Methoden und Daten

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

Die von ESG-Datenanbietern erhaltenen Daten werden einer Sorgfaltsprüfung unterzogen, um sicherzustellen, dass die Datensätze so vollständig wie möglich sind, bevor sie in die internen Systeme aufgenommen werden. Darüber hinaus wird jede neue Transaktion im Rahmen unseres internen Investment-Compliance-Prozesses anhand einer Liste von Wertpapieren, die für nachhaltige Investitionen in Frage kommen, geprüft.

Mitwirkungspolitik

Der Ansatz von Invesco bei der Stimmrechtsausübung wird durch die Global Proxy Voting Policy bestimmt, die auf dem Grundsatz beruht, dass der Fondsmanager die Freiheit hat, so abzustimmen, wie er es im besten Interesse der Anleger des betreffenden Fonds oder Portfolios für angemessen hält, um positive Ergebnisse für die Kunden zu erzielen. Bitte klicken Sie [hier](#), um Zugang zu unseren Richtlinien zur Mitwirkungspolitik und zur globalen Stimmrechtsvertretung zu erhalten.

Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels

Ziel des Fonds ist es, einen Beitrag zum globalen Wandel hin zu kohlenstoffärmeren Energiequellen zu leisten. Der Fonds investiert in Unternehmen, die zu den Umweltzielen der Nutzung erneuerbarer Energien beitragen.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund (il "Fondo")

Informativa sulla sostenibilità

Sintesi

Il Fondo ha come obiettivo l'investimento sostenibile, come previsto dall'Articolo 9 del Regolamento (UE) 2019/2088 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari (SFDR).

Nessun danno significativo all'obiettivo di investimento sostenibile

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.

Obiettivo di investimento sostenibile del prodotto finanziario

Il Fondo mira a contribuire alla transizione globale verso fonti di energia a basse emissioni di carbonio.

Strategia di investimento

Il Fondo investe in società che contribuiscono agli obiettivi ambientali di utilizzo delle energie rinnovabili. Sono comprese le società attive nella produzione e distribuzione di energia rinnovabile, nello sviluppo di centrali elettriche rinnovabili e nella mobilità verde come principale fonte di utilizzo di energia. Queste società attive nell'ambito della sostenibilità o "abilitanti" sono identificate utilizzando i ricavi da attività verdi.

Quota degli investimenti

Almeno il 90% del portafoglio del Fondo sarà destinato a investimenti sostenibili, contribuendo all'obiettivo ambientale. Almeno il 25% degli investimenti sostenibili sarà in linea con la tassonomia dell'UE.

Monitoraggio dell'obiettivo di investimento sostenibile

Al fine di valutare le società in merito alle attività controverse, il team Invesco Quantitative Strategy ("IQS") utilizza una combinazione di fornitori di servizi terzi per valutarne la conformità. Questi dati vengono utilizzati al fine di applicare restrizioni commerciali agli emittenti che violano le soglie definite.

Per l'approccio best-in-class relativo alle basse emissioni di carbonio, il team IQS utilizza il punteggio Low Carbon Transition di fornitori terzi di dati. Il punteggio mira a fornire informazioni sull'approccio strategico di una società per ridurre le proprie emissioni e adattare il proprio modello di business al fine di affrontare i rischi e le opportunità legati alla transizione a un'economia a basse emissioni di carbonio.

Metodologie

Oltre all'integrazione ESG standard, il team IQS implementa ulteriori requisiti ESG individuali.

Il team IQS applica un approccio best-in-class ed effettua uno screening in base ai criteri di esclusione, applicando al contempo un controllo delle emissioni di anidride carbonica.



Invesco Energy Transition Enablement Fund (il "Fondo")

Informativa sulla sostenibilità

Fonti e trattamento dei dati

Per quanto riguarda le esclusioni, al fine di valutare le società in merito alle attività controverse, Invesco utilizza una combinazione di fornitori di servizi di dati terzi per valutarne la conformità.

Per quanto riguarda gli investimenti sostenibili, il processo seleziona le società che contribuiscono agli obiettivi ambientali del Fondo mediante un processo di screening basato sui ricavi che una società genera da attività legate alla transizione energetica e all'energia pulita, utilizzando il set di dati MSCI Environmental Impact Solutions. Se una società non ha già una quota significativa dei propri ricavi associata ad attività legate alla mitigazione dei cambiamenti climatici, la società deve dimostrare il proprio potenziale di essere leader nella transizione energetica. Quest'ultimo aspetto viene misurato utilizzando

il punteggio Low Carbon Transition di MSCI, un parametro che consente di misurare quanto è pronta una società a passare a un'economia a basse emissioni di carbonio sulla base dei risultati correnti e della strategia.

Per quanto riguarda lo screening positivo e l'approccio best-in-class, il team IQS utilizza il punteggio Low Carbon Transition di MSCI per l'approccio best-in-class relativo alle basse emissioni di carbonio.

Per quanto concerne gli allineamenti alla tassonomia, almeno il 25% degli investimenti sarà destinato a investimenti sostenibili che contribuiscono alla mitigazione dei cambiamenti climatici ambientali in linea con la tassonomia dell'UE, seguendo un approccio ponderato per i ricavi. I dati relativi alla tassonomia dell'UE sono forniti da Clarity AI e non sono esaminati da un revisore o da terzi. Vengono utilizzati solo dati stimati.

Limitazioni delle metodologie e dei dati

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

Le revisioni della dovuta diligenza sui dati vengono eseguite sui dati ricevuti dai fornitori di dati ESG per garantire che le serie di dati siano il più complete possibile prima di essere inserite nei sistemi interni. Inoltre, il nostro processo interno di conformità degli investimenti verifica ogni nuova operazione a fronte di un elenco di titoli di investimenti sostenibili idonei.

Politiche di impegno

L'approccio del Voto per delega di Invesco è disciplinato dalla Politica di voto per delega globale, la quale si basa sul rispetto della libertà del gestore del fondo di votare in base a ciò che ritiene sia il miglior interesse degli investitori del fondo o del portafoglio pertinente al fine di ottenere risultati positivi per i clienti. Fare clic [qui](#) per accedere alla nostra politica di voto per delega globale e di impegno.

Conseguimento dell'obiettivo di investimento sostenibile

Il Fondo mira a contribuire alla transizione globale verso fonti di energia a basse emissioni di carbonio. Il Fondo investe in società che contribuiscono agli obiettivi ambientali di utilizzo delle energie rinnovabili.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund (le « Compartiment »)

Publication d'informations en matière de durabilité

Résumé

Le Compartiment a un objectif d'investissement durable qui relève de l'Article 9 du Règlement (UE) 2019/2088 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers (SFDR).

Pas de préjudice important pour l'objectif d'investissement durable

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.

Objectif d'investissement durable du produit financier

Le Compartiment vise à contribuer à la transition mondiale vers des sources d'énergie à faibles émissions de carbone.

Stratégie d'investissement

Le Compartiment investit dans des entreprises qui contribuent aux objectifs environnementaux d'utilisation des énergies renouvelables. Cela inclut les entreprises actives dans la production ou la distribution d'énergies renouvelables, le développement d'unités de production d'énergies renouvelables ou la mobilité verte comme principale source d'utilisation de l'énergie. Ces sociétés « propres » ou « habilitantes » sont identifiées à l'aide de revenus verts.

Proportion d'investissements

Le Compartiment investira au moins 90 % de son portefeuille dans des investissements durables contribuant à l'objectif environnemental. Au moins 25 % des investissements durables seront alignés sur la taxonomie de l'UE.

Contrôle de l'objectif d'investissement durable

Afin d'évaluer la conformité des sociétés autour des activités controversées, l'équipe Invesco Quantitative Strategies (« IQS ») a recours à plusieurs prestataires de services tiers. Ces données sont utilisées pour imposer des restrictions commerciales aux émetteurs qui ne respectent pas les seuils définis.

Afin d'adopter l'approche la plus efficace en matière de faibles émissions de carbone, l'équipe IQS utilise le Score de transition « faibles émissions de carbone » de fournisseurs de données tiers. Ce score vise à donner des informations concernant l'approche stratégique de réduction des émissions d'une entreprise et à adapter son modèle économique pour gérer les risques et les opportunités liés à la transition vers une économie à faibles émissions de carbone.

Méthodes

Outre l'intégration des exigences ESG classiques, l'équipe IQS respecte d'autres exigences ESG individuelles.

L'équipe IQS met en œuvre une approche « best-in-class » et une sélection par rapport aux critères d'exclusion tout en effectuant un contrôle carbone.



Invesco Energy Transition Enablement Fund (le « Compartiment »)

Publication d'informations en matière de durabilité

Sources et traitement des données

En ce qui concerne les exclusions, afin d'évaluer les sociétés en matière d'activités controversées, Invesco fait appel à une combinaison de fournisseurs de services de données tiers pour évaluer la conformité.

En ce qui concerne les investissements durables, le processus sélectionne des sociétés contribuant aux objectifs environnementaux du Compartiment par le biais d'un processus basé sur les revenus qu'une société tire des activités de transition énergétique et d'énergie propre, à l'aide de l'ensemble de données MSCI Environmental Impact Solutions. Si une entreprise ne tire pas déjà une part importante de ses revenus d'activités liées à l'atténuation du changement climatique, elle doit démontrer son potentiel de leader dans la transition énergétique. Ce dernier élément est mesuré à l'aide de l'indice MSCI.

Score de transition « faibles émissions de carbone », mesure de la capacité d'une entreprise à passer à une économie à faible émission de carbone en fonction des résultats actuels et de la stratégie.

En ce qui concerne la présélection positive et l'approche « best-in-class », l'équipe IQS utilise le Score de transition « faibles émissions de carbone » de MSCI pour l'approche « best-in-class » à faibles émissions de carbone.

En ce qui concerne les alignements sur la taxonomie, au moins 25 % des investissements seront alloués à des investissements durables contribuant à l'atténuation du changement climatique, conformément à la taxonomie de l'UE basée sur une approche des revenus pondérés. Les données relatives à la taxonomie de l'UE sont fournies par Clarity AI et ne sont pas examinées par un auditeur ou un tiers. Les données utilisées sont uniquement des données estimées.

Limites aux méthodes et aux données

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

Des examens de diligence raisonnable des données sont effectués sur les données reçues des fournisseurs de données ESG pour s'assurer que les ensembles de données sont aussi complets que possible avant leur intégration dans les systèmes internes. En outre, notre processus interne de conformité des investissements vérifie chaque nouvelle transaction par rapport à une liste de titres d'investissement durable éligibles.

Politiques d'engagement

L'approche de Vote par procuration d'Invesco est régie par la Politique de vote par procuration mondiale, qui repose sur le respect de la liberté du gestionnaire de fonds de voter pour ce qu'il estime être dans l'intérêt des investisseurs du compartiment ou du portefeuille concerné, afin d'obtenir des résultats positifs pour les clients. Veuillez cliquer [ici](#) pour accéder à notre politique mondiale d'engagement et de vote par procuration.

Réalisation de l'objectif d'investissement durable

Le Compartiment vise à contribuer à la transition mondiale vers des sources d'énergie à faibles émissions de carbone. Le Compartiment investit dans des entreprises qui contribuent aux objectifs environnementaux d'utilisation des énergies renouvelables.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund (het “Fonds”)

Informatieverschaffing over duurzaamheid

Samenvatting

Het Fonds heeft duurzaam beleggen als doelstelling, zoals beschreven in artikel 9 van de Verordening (EU) 2019/2088 betreffende informatieverschaffing over duurzaamheid in de financiële dienstensector (SFDR).

Geen ernstige afbreuk doen aan het behalen van de duurzame beleggingsdoelstelling

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.

Duurzame beleggingsdoelstelling van het financiële product

Het Fonds streeft ernaar een bijdrage te leveren aan de wereldwijde overgang naar koolstofarmere energiebronnen.

Beleggingsstrategie

Het Fonds belegt in bedrijven die bijdragen aan de ecologische doelstellingen van het gebruik van hernieuwbare energie. Dit omvat bedrijven die actief zijn in de productie van hernieuwbare energie, de distributie ervan, de ontwikkeling van duurzame energiecentrales en groene mobiliteit als belangrijkste bron van energieverbruik. Deze “schone” of “faciliterende” bedrijven worden geïdentificeerd op basis van groene inkomsten.

Aandeel beleggingen

Het Fonds zal ten minste 90% van zijn portefeuille beleggen in duurzame beleggingen die bijdragen aan een ecologische doelstelling. Ten minste 25% van de duurzame beleggingen wordt afgestemd op de EU-taxonomie.

Monitoring duurzame beleggingsdoelstelling

Om bedrijven te beoordelen op controversiële activiteiten gebruikt het Invesco Quantitative Strategy-team (“IQS-team”) een combinatie van externe dienstverleners om de naleving te beoordelen. Deze gegevens worden gebruikt om handelsbeperkingen op te leggen aan emittenten die de gedefinieerde drempels overschrijden.

Voor de best-in-class-benadering op basis van een lage koolstofuitstoot gebruikt het IQS-team de Low Carbon Transition-score van externe gegevensverstrekkers. De score geeft informatie over de strategische aanpak van een bedrijf om hun emissies te verminderen en hun bedrijfsmodel aan te passen aan de risico's en kansen die gepaard gaan met de transitie naar een koolstofarme economie.

Methodologieën

Naast de standaard ESG-integratie implementeert IQS nog meer individuele ESG-vereisten.

Het IQS-team past een best-in-class-benadering toe en het screent op de uitsluitingscriteria, terwijl het een koolstofcontrole toepast.



Invesco Energy Transition Enablement Fund (het “Fonds”)

Informatieverschaffing over duurzaamheid

Databronnen en -verwerking

Met betrekking tot uitsluitingen gebruikt Invesco verschillende gegevens van externe dienstverleners om bedrijven op basis van controversiële activiteiten en de naleving te beoordelen.

Met betrekking tot duurzame beleggingen selecteert het proces bedrijven die bijdragen aan de ecologische doelstellingen van het Fonds door middel van een screeningsproces dat gebaseerd is op de inkomsten die een bedrijf haalt uit activiteiten op het gebied van energietransitie en schone energie, met behulp van de Environmental Impact Solutions-dataset van MSCI. Indien een bedrijf nog geen aanzienlijk deel van zijn inkomsten haalt uit activiteiten die verband houden met de mitigatie van klimaatverandering, moet het bedrijf aantonen dat het een potentiële leider kan zijn op het gebied van energietransitie. Dit laatste wordt gemeten door middel van de

Low Carbon Transition-score van MSCI, die aangeeft in hoeverre een bedrijf klaar is om over te gaan naar een koolstofarme economie, gebaseerd op zijn huidige resultaten en de strategie.

Met betrekking tot positieve screening en de best-in-class-benadering gebruikt het IQS-team de Low Carbon Transition-score van MSCI.

Met betrekking tot de afstemming op de taxonomie zal ten minste 25% van de beleggingen worden toegewezen aan duurzame beleggingen die bijdragen aan de ecologische mitigatie van klimaatverandering die is afgestemd op de EU-taxonomie volgens een gewogen inkomstenbenadering. Gegevens met betrekking tot de EU-taxonomie worden verstrekt door Clarity AI en zijn niet gecontroleerd door een auditor of derde partij. Er wordt alleen gebruik gemaakt van geschatte gegevens

Methodologische en databeperkingen

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

Due diligence-beoordelingen van gegevens worden uitgevoerd op gegevens van leveranciers van ESG-gegevens om ervoor te zorgen dat datasets zo volledig mogelijk zijn voordat ze worden opgenomen in interne systemen. Daarnaast controleert ons interne complianceproces voor beleggingen elke nieuwe transactie aan de hand van een lijst met in aanmerking komende duurzame beleggingseffecten.

Engagementbeleid

De Proxy Voting-benadering van Invesco wordt geregeld door het Global Proxy Voting-beleid dat uitgaat van het respecteren van de vrijheid van de fondsbeheerder om te stemmen in het belang van de beleggers in het betreffende fonds of de portefeuille om positieve resultaten voor klanten te behalen. Klik [hier](#) om toegang te krijgen tot ons beleid voor engagement en wereldwijd stemmen bij volmacht.

Behalen duurzame beleggingsdoelstelling

Het Fonds streeft ernaar een bijdrage te leveren aan de wereldwijde overgang naar koolstofarmere energiebronnen. Het Fonds belegt in bedrijven die bijdragen aan de ecologische doelstellingen van het gebruik van hernieuwbare energie.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund («fondet»)

Opplysninger om bærekraft

Sammendrag

Fondet har bærekraftige investeringer som målsetting, slik det står beskrevet i artikkel 9 i europaparlaments- og rådsforordning (EU) 2019/2088 om bærekraftsrelaterte opplysninger i sektoren for finansielle tjenester (SFDR).

Ingen vesentlig skade på bærekraftige investeringsmål

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 bærekraftige investeringsmål

Fondet har som mål å bidra til den globale overgangen til energikilder med lavere karbonutslipp.

Investeringsstrategi

Fondet investerer i selskaper som bidrar til miljømålene ved bruk av fornybar energi. Dette omfatter selskaper som er aktive i produksjon av fornybar energi som hovedkilde til energibruk, samt distribusjon, utvikling av fornybare kraftverk og grønn mobilitet. Slike «rene» eller «tilretteleggende» selskaper identifiseres ved hjelp av grønne inntekter.

Investeringsandeler

Fondet vil investere minst 90 % av sin portefølje som bidrar til et miljømål, i bærekraftige investeringer. Minst 25 % av de bærekraftige investeringene vil være i samsvar med EU-taksonomien.

Overvåking av bærekraftige investeringsmål

For å vurdere selskaper i sammenheng med kontroversielle aktiviteter bruker Invesco Quantitative Strategy-teamet («IQS-teamet») en kombinasjon av eksterne tjenesteleverandører for å vurdere samsvar. Disse dataene brukes til å legge handelsbegrensninger på utstedere som bryter de definerte terskelverdiene.

IQS-teamet tar en best-i-klassen-tilnærming og bruker en Low Carbon Transition-poengsum fra eksterne dataleverandører. Poengsummen informerer om selskapets strategiske tilnærming til å redusere sine utslipp og tilpasse forretningsmodellen for å håndtere risiko og muligheter knyttet til overgangen til en lavkarbonøkonomi.

Metodikk

IQS-teamet implementerer ytterligere individuelle ESG-krav i tillegg til standard ESG-integrering.

IQS-teamet bruker en best-i-klassen-tilnærming og vurderer selskaper mot utelukkelseskriteriene samt en karbonkontroll.



Invesco Energy Transition Enablement Fund («fondet»)

Opplysninger om bærekraft

Datakilder og -behandling

Invesco bruker en kombinasjon av eksterne dataleverandører for å vurdere samsvar og utelukke selskaper som er involvert i kontroversielle aktiviteter.

I forbindelse med bærekraftige investeringer velges selskaper som bidrar til fondets miljømål gjennom en utsorteringsprosess basert på inntektene et selskap henter fra aktiviteter innen energiovergangen og ren energi, ved hjelp av MSCI Environmental Impact Solutions-datasett. Hvis et selskap ikke allerede har en betydelig andel av inntektene sine knyttet til tiltak som begrenser klimaendringer, må det vise potensial som en leder innen energiovergangen. Det siste punktet måles ved hjelp av MSCI.

Low Carbon Transition-poengsummen, som måler et selskaps beredskap for overgangen til en lavkarbonøkonomi basert på gjeldende resultater og strategi.

Når det gjelder positiv utsortering og best-i-klassen-tilnærmingen, bruker IQS-teamet Low Carbon Transition-poengsummen fra MSCI.

Når det gjelder samsvar med taksonomien, allokeres minst 25 % av investeringene til bærekraftige investeringer som bidrar til tiltak som begrenser klimaendringer i samsvar med EU-taksonomien etter en vektet inntektstilnærming. Data knyttet til EU-taksonomien leveres av CLARITY AI og blir ikke gjennomgått av en revisor eller tredjepart. Kun estimerte data brukes.

Begrensninger ved metodikk og data

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

Selskapsgjennomgang

Selskapsgjennomgang gjøres på data mottatt fra ESG-dataleverandører for å sikre at datasettene er mest mulig fullstendige før de legges inn i interne systemer. I vår interne prosess for samsvarsvurdering av investeringer sjekkes i tillegg hver nye transaksjon opp mot en liste over kvalifiserte verdipapirer for bærekraftig investering.

Engasjementspolicy

Invescos tilnærming til fullmaktsstemmegivning styres av Global Proxy Voting Policy, som tar utgangspunkt i å respektere fondsforvalterens frihet til å stemme med hensyn til det de mener er til det beste for investorene i det aktuelle fondet eller porteføljen for å oppnå positive resultater for kundene. Klikk [her](#) for å få tilgang til vår policy for engasjement og fullmaktsstemmegivning.

Oppnåelse av bærekraftige investeringsmål

Fondet har som mål å bidra til den globale overgangen til energikilder med lavere karbonutslipp. Fondet investerer i selskaper som bidrar til miljømålene ved bruk av fornybar energi.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund (o «Fundo»)

Divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade

Resumo

O Fundo tem como respetivo objetivo um investimento sustentável, conforme abrangido pelo Artigo 9 do Regulamento (UE) 2019/2088 relativo à divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade no setor dos serviços financeiros (SFDR).

Princípio de não prejudicar significativamente o objetivo de investimento sustentável

O Fundo utiliza os indicadores obrigatórios dos principais impactos negativos (PIN) definidos no Quadro 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 prejudica significativamente, essa empresa será excluída do investimento no Fundo.

Objetivo de investimento sustentável do produto financeiro

O Fundo pretende contribuir para a transição global para fontes de energia com menos carbono.

Estratégia de investimento

O Fundo investe em empresas que contribuem para objetivos ambientais de utilização de energias renováveis. Isto inclui empresas ativas na produção de energias renováveis, na sua distribuição, no desenvolvimento de centrais elétricas de energia renovável e na mobilidade ecológica como fonte principal de utilização de energia. Essas empresas «limpas» ou «capacitadoras» são identificadas através de receitas ecológicas.

Proporção dos investimentos

O Fundo investe em investimentos sustentáveis de, pelo menos, 90% da respetiva carteira, contribuindo para o objetivo ambiental. Pelo menos, 25% dos investimentos sustentáveis serão alinhados com a taxonomia da UE.

Monitorização do objetivo de investimento sustentável

Para avaliar empresas em torno das atividades controversas, a equipa Invesco Quantitative Strategy («IQS») utiliza uma combinação de fornecedores de serviços externos para avaliar a conformidade. Estes dados são utilizados para aplicar restrições comerciais a emitentes que violem os limiares definidos.

Para a abordagem «melhor na classe» em termos de baixo carbono, a equipa IQS utiliza a classificação relativa à transição para baixo carbono de fornecedores de dados externos. A classificação pretende informar sobre a abordagem estratégica de uma empresa no sentido de reduzir as respetivas emissões e adaptar o seu modelo de negócio para lidar com os riscos e oportunidades associados à transição para uma economia de baixo carbono.

Metodologias

Para além da integração ESG padrão, a IQS implementa requisitos ESG individuais adicionais.

A equipa IQS aplica uma abordagem «melhor na classe» e uma avaliação face aos critérios de exclusão, aplicando simultaneamente um controlo do carbono.



Invesco Energy Transition Enablement Fund (o «Fundo»)

Divulgação de informações relacionadas com a sustentabilidade

Fontes e tratamento dos dados

No que diz respeito às exclusões, a fim de avaliar as empresas em relação a atividades controversas, a Invesco utiliza uma combinação de fornecedores de dados externos para avaliar a conformidade.

No que diz respeito a investimentos sustentáveis, o processo seleciona empresas que contribuem para os objetivos ambientais do Fundo através de um processo de avaliação com base nas receitas que uma empresa recebe de atividades de transição energética e energia limpa, utilizando o conjunto de dados de Soluções de Impacto Ambiental da MSCI. Se uma empresa ainda não tiver uma parte significativa das respetivas receitas associadas às atividades relacionadas com a mitigação das alterações climáticas, tem de demonstrar o seu potencial para ser líder na transição energética. Este último item é medido utilizando a MSCI.

Classificação relativa à transição para baixo carbono, uma medida para avaliar a preparação de uma empresa para a transição para uma economia de baixo carbono com base nos resultados atuais e na estratégia.

No que diz respeito à avaliação positiva e à abordagem «melhor na classe», para a abordagem de baixo teor de carbono «melhor na classe», a equipa IQS utiliza a classificação relativa à transição para baixo carbono da MSCI.

No que se refere aos alinhamentos da taxonomia, pelo menos 25% dos investimentos serão alocados a investimentos sustentáveis que contribuam para a mitigação das alterações climáticas ambientais alinhada com a taxonomia da UE, seguindo uma abordagem ponderada das receitas. Os dados relacionados com a taxonomia da UE são fornecidos pela Clarity AI e não são revistos por um auditor ou por entidades externas. Apenas se utilizam dados estimados

Limitações das metodologias e dos dados

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

São efetuadas análises de diligência devida aos dados recebidos dos fornecedores de dados ESG para garantir que os conjuntos de dados são tão completos quanto possível antes de serem introduzidos nos sistemas internos. Além disso, o nosso processo interno de conformidade do investimento verifica cada nova transação em relação a uma lista de títulos de investimento sustentáveis elegíveis.

Políticas de envolvimento

A abordagem de Votação por Procuração da Invesco é regida pela Política de Votação por Procuração Global, que prevê o respeito pela liberdade de voto do gestor do fundo no que acredita ser o melhor interesse dos investidores no fundo ou carteira relevantes para alcançar resultados positivos para os clientes. Clique [aqui](#) para aceder à nossa política de envolvimento e de votação por procuração global.

Concretização do objetivo de investimento sustentável

O Fundo pretende contribuir para a transição global para fontes de energia com menos carbono. O Fundo investe em empresas que contribuem para objetivos ambientais de utilização de energias renováveis.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund (el «Fondo»)

Información relativa a la sostenibilidad

Resumen

El Fondo tiene como objetivo la inversión sostenible, tal y como se contempla en el artículo 9 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).

Sin perjuicio significativo para el objetivo de inversión sostenible

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, se excluirá de las inversiones del Fondo.

Objetivo de inversión sostenible del producto financiero

El Fondo tiene como objetivo contribuir a la transición global en favor de fuentes de energía menos intensivas en carbono.

Estrategia de inversión

El Fondo invierte en sociedades que contribuyen al cumplimiento de los objetivos medioambientales relativos al uso de energías renovables. Esto incluye a las empresas que participan activamente en la producción y la distribución de energía renovable, el desarrollo de centrales de energía renovable y la movilidad verde como principal fuente de consumo de energía. Estas empresas se consideran «limpias» o «facilitadoras» con base en la naturaleza ecológica de sus ingresos.

Proporción de inversiones

El Fondo invertirá al menos el 90% de su cartera en inversiones sostenibles que contribuyan a alcanzar el objetivo medioambiental. Al menos el 25% de las inversiones sostenibles se ajustarán a la taxonomía de la UE.

Seguimiento del objetivo de inversión sostenible

Con el fin de evaluar la exposición de las empresas a actividades controvertidas, el equipo de Invesco Quantitative Strategy (IQS) recurre a una selección de proveedores de servicios externos para determinar el cumplimiento. Estos datos se utilizan para imponer restricciones comerciales a los emisores que infringen los umbrales establecidos.

El equipo IQS se apoya en la puntuación de transición hipocarbónica que le facilitan los proveedores de datos externos para establecer su enfoque de mejor de su clase relativo a las bajas emisiones de carbono. El objetivo de la puntuación es informar sobre el enfoque estratégico de una empresa para reducir sus emisiones y adaptar su modelo de negocio con el fin de abordar los riesgos y las oportunidades vinculados a la transición hacia una economía con bajas emisiones de carbono.

Métodos

Además de la integración ESG estándar, IQS aplica otros requisitos ESG específicos.

El equipo IQS aplica tanto un enfoque centrado en las mejores empresas de su clase como una evaluación con respecto a los criterios de exclusión, aplicando un control sobre las emisiones de carbono.



Invesco Energy Transition Enablement Fund (el «Fondo»)

Información relativa a la sostenibilidad

Fuentes y tratamiento de datos

En lo que respecta a las exclusiones, para evaluar la exposición de las empresas a actividades controvertidas, Invesco recurre a una selección de proveedores externos de servicios de información para determinar el cumplimiento.

En lo que respecta a las inversiones sostenibles, se seleccionan empresas que contribuyen a los objetivos medioambientales del Fondo siguiendo un proceso de exclusión basado en los ingresos que una empresa obtiene de actividades relacionadas con la transición energética y la energía limpia. Para ello, se utiliza el conjunto de datos de soluciones de impacto medioambiental de MSCI. Si una empresa todavía no obtiene una parte significativa de sus ingresos de actividades relacionadas con la mitigación del cambio climático, debe demostrar que tiene potencial para convertirse en una líder en la transición energética. Este último elemento se mide utilizando la puntuación

de transición hipocarbónica de MSCI, un parámetro que mide el nivel de preparación de una empresa para llevar a cabo la transición hacia una economía con bajas emisiones de carbono, basándose en los resultados actuales y en la estrategia.

En lo que respecta al filtrado positivo y al enfoque de las mejores empresas de su clase, el equipo de IQS utiliza la puntuación de transición hipocarbónica de MSCI para conocer cuáles son las mejores empresas de la transición hipocarbónica.

En relación con el ajuste a la taxonomía, al menos el 25% de las inversiones se asignará a inversiones sostenibles que contribuyan a la mitigación del cambio climático medioambiental en consonancia con la taxonomía de la UE y siguiendo un enfoque de ingresos ponderados. Clarity AI facilita los datos relacionados con la taxonomía de la UE, que no están revisados por un auditor ni por un tercero. Solo se utilizan datos estimados.

Limitaciones de los métodos y los datos

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

La diligencia debida se aplica a los datos recibidos de los proveedores de datos ESG para garantizar que sean lo más completos posible antes de introducirlos en los sistemas internos. Además, nuestro proceso interno de cumplimiento de inversión comprueba cada nueva transacción y la compara con una lista de valores aptos para inversiones sostenibles.

Políticas de implicación

El enfoque de voto por delegación de Invesco se rige por la Política Global de Voto por Delegación, que se fundamenta en el respeto de la libertad de voto del gestor del fondo en aquello que considere que obra en mejor interés de los inversores del fondo o de la cartera pertinentes a fin de proporcionarles resultados positivos. Haga clic [aquí](#) para acceder a nuestra política de implicación y voto por representación global.

Logro del objetivo de inversión sostenible

El Fondo tiene como objetivo contribuir a la transición global en favor de fuentes de energía menos intensivas en carbono. El Fondo invierte en sociedades que contribuyen al cumplimiento de los objetivos medioambientales relativos al uso de energías renovables.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund ("rahasto")

Kestävyyteen liittyvien tietojen antaminen

Tiivistelmä

Rahaston tavoitteena on kestävien sijoitusten tekeminen kestävyteen liittyvien tietojen antamisesta rahoituspalvelusektorilla annetun asetuksen (EU) 2019/2088 artiklassa 9 (SFDR) kuvatulla tavalla.

Ei merkittävää haittaa kestäväille sijoitustavoitteelle

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 kestävä sijoitukset merkittävää haittaa (DNSH) asiaankuuluville ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyville sijoitustavoitteille. Jos yrityksen katsotaan aiheuttavan tällaista merkittävää haittaa, se suljetaan pois rahaston sijoituksista.

Rahoitustuotteen kestävä sijoitustavoite

Rahasto pyrkii edistämään maailmanlaajuisia siirtymistä kohti vähähiilisiä energialähteitä.

Sijoitusstrategia

Rahasto sijoittaa yrityksiin, jotka edistävät uusiutuvan energian käytön ympäristötavoitteita. Niihin lukeutuu yrityksiä, jotka toimivat uusiutuvan energian tuotannon tai jakelun parissa tai kehittävät uusiutuvan energian laitoksia tai vihreitä liikkumisratkaisuja. Tällaiset "puhtaat" ja "mahdollistavat" yritykset tunnustetaan kestävä kehityksen mukaisten tuotteiden perusteella.

Sijoitusten osuus

Rahaston sijoitussalkun sijoituksista vähintään 90 % tulee olemaan kestäviä sijoituksia, jotka edistävät ympäristötavoitetta. Vähintään 25 % kestävästä sijoituksista on EU-taksonomian mukaisia.

Kestävä sijoitustavoitteen seuranta

Invesco Quantitative Strategy ("IQS") -tiimi käyttää kiistanalaisiin toimintoihin liittyvien yritysten vaatimustenmukaisuuden arvioimiseen ulkopuolisia palveluntarjoajia. Näitä tietoja käytetään kauppaparoitteiden asettamiseen liikkeeseenlaskijoille, jotka rikkovat määritettyjä raja-arvoja.

Vähähiilisuuden best-in-class-lähestymistapaan IQS-tiimi käyttää ulkopuolisten tietojentoimittajien vähähiiliseen talouteen siirtymisen pisteytystä. Pisteytyksellä pyritään antamaan tietoa siitä, millainen yrityksen strateginen lähestymistapa päästöjen vähentämiseen on, sekä mukauttamaan sen liiketoimintamallia siten, että vähähiiliseen talouteen siirtymiseen liittyviin riskeihin ja mahdollisuuksiin voidaan vastata.

Menetelmät

Tavanomaisen ESG-integroinnin lisäksi IQS käyttää myös yksilöllisiä ESG-vaatimuksia.

IQS-tiimi soveltaa best-in-class-lähestymistapaa ja seulontaa poissulkukriteereiden osalta sekä noudattaa hiilenhallintamenetelmää.



Invesco Energy Transition Enablement Fund ("rahasto")

Kestävyyteen liittyvien tietojen antaminen

Tietolähteet ja tietojen käsittely

Poissulkemisten osalta Invesco arvioi yritysten vaatimustenmukaisuutta kiistanalaisiin toimintoihin liittyen ulkopuolisten tietojentoihimittajien avulla.

Kestävien sijoitusten osalta prosessi valitsee yrityksiä, jotka edistävät rahaston ympäristötavoitteita, käyttämällä MSCI:n Environmental Impact Solutions -tietoja hyödyntävää seurantaprosessia, jonka perusteena ovat yrityksen energiasiirtymään ja puhtaaseen energiaan liittyvistä toimista johtamat tulot. Jos yrityksen tuloista merkittävä osuus ei vielä liity ilmastomuutoksen hillitsemiseen liittyviin toimiin, sen on osoitettava mahdollisuutensa olla johtava energiansiirtymän toimija. Jälkimmäistä mitataan MSCI:n pisteytyksen avulla.

Sillä mitataan yrityksen valmiutta siirtyä vähähiiliseen talouteen nykyisten tulosten ja strategian perusteella.

IQS-tiimi hyödyntää positiivista seurantaa ja best-in-class-lähestymistapaa käyttäessään MSCI:n vähähiiliseen talouteen siirtymisen pisteytystä toteuttamaan vähähiilisyden best-in-class-lähestymistapaa.

Taksonomialinjausten osalta vähintään 25 % sijoituksista kohdistetaan ilmastomuutoksen hillitsemistä edistäviin kestäviin sijoituksiin painotettua tulolähestymistapaa noudattavan EU-taksonomian mukaisesti. EU-taksonomiaan liittyvät tiedot toimittaa Clarity AI, eivätkä ne ole tilintarkastajan tai kolmannen osapuolen tarkastamia. Vain arvioituja tietoja käytetään.

Menetelmiä ja tietoja koskevat rajoitukset

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

Asianmukainen huolellisuus

ESG-tietojen toimittajilta saadut tiedot tarkastetaan huolellisesti sen varmistamiseksi, että tiedot ovat mahdollisimman täydellisiä ennen kuin ne siirretään sisäisiin järjestelmiin. Tämän lisäksi sijoitusten vaatimustenmukaisuuden sisäisessä tarkastusprosessissa jokaista uutta transaktiota verrataan luetteloön kestävän sijoituksen kriteerit täyttävistä arvopapereista.

Vaikuttamispolitiikat

Invescon valtakirjaäänestykseen sovelletaan globaalia valtakirjaäänestyksen käytäntöä, jossa kunnioitetaan rahastonhoitajan vapautta äänestää sen perusteella, minkä se uskoo olevan sijoittajien edun mukaista asianmukaisessa rahastossa tai salkussa myönteisten tulosten saavuttamiseksi asiakkaille. Napsauta [tästä](#) ja tutustu vaikutuspolitiikkaamme ja valtakirjaäänestystä koskevaan käytäntöömme.

Kestävän sijoitustavoitteen saavuttaminen

Rahasto pyrkii edistämään maailmanlaajuisia siirtymistä kohti vähähiilisiä energialähteitä. Rahasto sijoittaa yrityksiin, jotka edistävät uusiutuvan energian käytön ympäristötavoitteita.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund ("fonden")

Bæredygtighedsrelaterede oplysninger

Sammenfatning

Fonden har et bæredygtigt investeringsmål, som er omfattet af paragraf 9 i forordning (EU) 2019/2088 om oplysninger om bæredygtighed i sektoren for finansielle tjenesteydelser (SFDR).

Ingen væsentlig skade for det bæredygtige investeringsmål

Fonden anvender de obligatoriske indikatorer for de vigtigste negative indvirkninger (principal adverse impacts, "PAI'er"), der er defineret i tabel 1 i tillæg I 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 bæredygtige investeringsmål

Fondens mål er at bidrage til den globale overgang til energikilder med et lavere kulstofaftryk.

Investeringsstrategi

Fonden investerer i virksomheder, der bidrager til miljømålene for anvendelse af vedvarende energi. Dette omfatter virksomheder, der er aktive inden for produktion og distribution af vedvarende energi, udvikling af kraftværker med vedvarende energikilder og grøn mobilitet som en hovedkilde til energiforbrug. Sådanne "rene" eller "aktiverende" virksomheder identificeres ved hjælp af grønne indtægter.

Andel af investeringerne

Fonden vil investere mindst 90 % af sin portefølje i bæredygtige investeringer, der bidrager til et miljømæssigt mål. Mindst 25 % af de bæredygtige investeringer er i overensstemmelse med EU-klassificeringssystemet.

Overvågning af det bæredygtige investeringsmål

For at vurdere virksomheder i forhold til de kontroversielle aktiviteter anvender Invesco Quantitative Strategy-teamet ("IQS") en kombination af tredjepartstjenesteudbydere for at vurdere overholdelse. Disse data anvendes til at lægge handelsbegrænsninger på udstedere, som overtræder de definerede grænser.

IQS-teamet anvender scoren for omstillingen til en lavemissionsøkonomi fra tredjepartsdataleverandører for at få en best-in-class-tilgang til lavemission. Hensigten med scoren er at informere om en virksomheds strategiske tilgang til at reducere deres emissioner og at tilpasse deres forretningsmodel med henblik på at adressere de risici og muligheder, som er knyttet til omstillingen til en lavemissionsøkonomi.

Metoder

Foruden standard-ESG-integrationen implementerer IQS-teamet endvidere individuelle ESG-krav.

IQS-teamet anvender en best-in-class-tilgang og screener for udelukkelseskriterier med anvendelse af en kontrolfunktion ift. kulstof.



Invesco Energy Transition Enablement Fund ("fonden")

Bæredygtighedsrelaterede oplysninger

Datakilder og databehandling

Hvad angår udelukkelse, og med henblik på at vurdere virksomheder i forhold til kontroversielle aktiviteter, anvender Invesco en kombination af tredjepartsleverandører af data til at vurdere overholdelse.

Med hensyn til de bæredygtige investeringer vælges der i løbet af processen virksomheder, som bidrager til fondens miljømæssige mål, ved hjælp af en screeningproces baseret på de indtægter, en virksomhed har fra aktiviteter relateret til energiomstilling og ren energi, ved hjælp af MSCI Environmental Impact Solutions-datasættet. Hvis en virksomhed ikke allerede har en væsentlig andel indtægter, som er forbundet med aktiviteter, som er relateret til modvirkning af klimaændringer, skal den vise potentiale til at være en førende virksomhed inden for energiomstillingen. Sidstnævnte måles ved hjælp af MSCI's

score for omstillingen til en lavemissionsøkonomi, som måler en virksomheds parathed til omstillingen til en lavemissionsøkonomi baseret på aktuelle resultater og strategien.

Med hensyn til positiv screening og best-in-class-tilgangen til lavemission anvender IQS-teamet scoren for omstillingen til en lavemissionsøkonomi fra MSCI.

Med hensyn til overensstemmelse med klassificeringssystemet vil mindst 25 % af investeringerne være allokeret til bæredygtige investeringer, som bidrager til den miljømæssige modvirkning af klimaændringer, som er i overensstemmelse med EU-klassificeringssystemet og følger en vægtet tilgang til indtægter. Data, som er relateret til EU-klassificeringssystemet, leveres af Clarity AI og gennemgås ikke af en revisor eller en tredjepart. Kun data, der er estimater, anvendes

Begrænsninger mht. metoder og data

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

Due diligence

Due diligence-gennemgange vedrørende data udføres på data fra leverandører af ESG-data for at sikre, at datasæt er så komplette som muligt, inden de indlæses i interne systemer. Desuden kontrollerer vores interne investeringsoverholdelsesproces hver ny transaktion i forhold til en liste over kvalificerede bæredygtige investeringsværdipapirer.

Politikker for aktivt ejerskab

Invescos tilgang til stemmeafgivning ved fuldmagt er underlagt den globale politik for stemmeafgivelse pr. fuldmagt, som bygger på respekt for fondsforvalterens frihed til at stemme i investorernes bedste interesse for den relevante fonds eller portefølje med henblik på at opnå positive resultater for kunder. Klik [her](#) for at tilgå vores politik for aktivt ejerskab og globale politik for stemmeafgivelse pr. fuldmagt.

Opnåelse af det bæredygtige investeringsmål

Fondens mål er at bidrage til den globale overgang til energikilder med et lavere kulstofaftryk. Fonden investerer i virksomheder, der bidrager til miljømålene for anvendelse af vedvarende energi.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund ("fonden")

Hållbarhetsrelaterad redovisning

Sammanfattning

Fonden har hållbar investering som mål enligt artikel 9 i förordningen (EU) 2019/2088 om hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn (SFDR).

Ingen betydande skada avseende målet 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.

Mål om hållbara investeringar för den finansiella produkten

Fonden strävar efter att bidra till den globala omställningen till energikällor med lägre koldioxidutsläpp.

Investeringsstrategi

Fonden investerar i företag som bidrar till miljömålen när det gäller användning av förnybar energi. Detta omfattar företag som är aktiva i produktion och distribution av förnybar energi, utveckling av förnybara kraftverk och miljövänlig rörlighet som en huvudsaklig källa till energianvändning. Sådana "rena" eller "möjliggörande" företag identifieras genom gröna intäkter.

Andel av investeringarna

Fonden kommer att investera i hållbara investeringar som bidrar till miljömål med minst 90 % av sin portfölj. Minst 25 % av de hållbara investeringarna kommer att vara anpassade efter EU:s taxonomiförordning.

Övervakning av mål för hållbar investering

För att kunna bedöma kontroversiella aktiviteter för bolag kommer ISQ-teamet (Invesco Quantitative Strategy) använda en kombination av tredjepartsleverantörer för att bedöma efterlevnaden. Dessa data används för handelsbegränsningar för emittenter som överskrider definierade tröskelvärden.

IQS kommer att använda Low Carbon Transition-betyg från tredjepartsdataleverantörer för "bäst-i-klassen"-metoden för låga koldioxidutsläpp. Betygen syftar till att informera om ett företags strategiska metod för att minska sina utsläpp och anpassa sin affärsmodell för att ta itu med riskerna och möjligheterna som är knutna till övergången till en låg kolekonomi.

Metoder

Förutom standardintegreringen av ESG kommer IQS-teamet att implementera ytterligare enskilda ESG-krav.

IQS-teamet använder en "bäst-i-klassen"-metod med urvalskriterier och koldioxidkontroll.



Invesco Energy Transition Enablement Fund ("fonden")

Hållbarhetsrelaterad redovisning

Datakällor och bearbetning

För att kunna bedöma om bolag är inblandade i kontroversiella aktiviteter för uteslutningar använder Invesco en kombination av tredjepartsdataleverantörer till att bedöma efterlevnaden.

För hållbara investeringar används processen till att välja bolag som bidrar till fondens miljömål genom en urvalsprocess som är baserad på den intäkt bolag får från aktiviteter inom energiomställning och ren energi med hjälp av datauppsättningen MSCI Environmental Impact Solutions. Om en avsevärd andel av ett bolags intäkt inte redan är relaterad till aktiviteter som är relaterade till begränsning av klimatförändringar måste det kunna visa att det har potential att bli ledande inom energiomställning. Det senare mäts med MSCI.

Low Carbon Transition-betyg, ett mått på hur redo ett företag är att övergå till en ekonomi med låga koldioxidutsläpp, baserat på befintliga resultat och strategier.

IQS-teamet använder MSCI:s Low Carbon Transition-betyg för urval och "bäst-i-klassen"-metoden för låga koldioxidutsläpp.

För taxonomianpassning kommer minst 25 % av investeringarna att fördelas till hållbara investeringar som bidrar till begränsning av klimatförändringar i linje med EU:s taxonomiförordning med hjälp av en metod för viktad intäkt. Data som är relaterade till EU:s taxonomiförordning tillhandahålls av Clarity AI och granskas inte av någon granskare eller tredje part. Endast uppskattade data används.

Begränsningar för metoder och data

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

Due diligence

Granskningar av due diligence-data utförs på data som tas emot av ESG-dataleverantörer för att säkerställa att datauppsättningarna är så fullständiga som möjligt innan de tas in i interna system. Dessutom kontrolleras genom vår interna process för investeringsefterlevnad varje ny transaktion mot en lista över godtagbara värdepapper för hållbara investeringar.

Strategier för engagemang

Den globala ombudsstötningspolicyn används för Invescos ombudsstötningsmetod som bygger på att respektera fondförvaltarens frihet att rösta på det sätt som förvaltaren anser är bäst för investerarna i den relevanta fonden eller portföljen för att uppnå positiva resultat för kunderna. Klicka [här](#) för att få åtkomst till vår policy för engagemang och global röstning via ombud.

Uppnåendet av målet för hållbara investeringar

Fonden strävar efter att bidra till den globala omställningen till energikällor med lägre koldioxidutsläpp. Fonden investerar i företag som bidrar till miljömålen när det gäller användning av förnybar energi.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund („fond“)

Zveřejňování informací souvisejících s udržitelností

Souhrn

Fond má za cíl udržitelné investice podle článku 9 nařízení (EU) 2019/2088 o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb (SFDR).

Žádná významná újma cíle udržitelných investic

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 nebo zapojením, aby posoudil, zda udržitelné investice fondu způsobují významnou újmu (DNSH) příslušnému cíli v oblasti životního prostředí nebo sociálních investic. Má-li se za to, že společnost tak významnou újmu způsobuje, bude taková společnost z investic do fondu vyloučena.

Cíl udržitelných investic finančního produktu

Cílem fondu je přispívat k celosvětové transformaci související se zdroji energie s nízkými emisemi uhlíku.

Investiční strategie

Fond investuje do společností, které přispívají k environmentálním cílům využitím obnovitelné energie. Patří sem společnosti aktivní v produkci obnovitelné energie, její distribuci, rozvoji elektráren využívajících obnovitelné zdroje a zelené mobilitě, které jsou pro ně hlavním zdrojem využití energie. Takovéto „čisté“ nebo „zpřístupňující“ společnosti jsou identifikovány prostřednictvím zelených výnosů.

Poměr investic

Fond bude investovat do udržitelných investic minimálně 90 % svého portfolia zaměřeného na environmentální cíl. Minimálně 25 % udržitelných investic bude v souladu s taxonomií EU.

Sledování cíle udržitelných investic

Za účelem posouzení společností v souvislosti s kontroverzními aktivitami využívá tým Invesco Quantitative Strategy („IQS“) kombinaci služeb od třetích stran, které posuzují dodržování předpisů. Tyto údaje jsou využívány za účelem uvalení obchodních omezení na emitenty, kteří porušují stanovené prahové hodnoty.

Pro nízkouhlíkový přístup „nejlepší ve své třídě“ používá tým IQS skóre Low Carbon Transition (přechod na nízké emise uhlíku) poskytovatelů dat třetích stran. Toto skóre se snaží informovat o strategickém přístupu společnosti ke snižování emisí a k přizpůsobení jejího obchodního modelu tak, aby řešil rizika a příležitosti spojené s přechodem na nízkouhlíkové hospodářství.

Metodiky

Kromě standardní implementace ESG tým IQS aplikuje další jednotlivé požadavky ESG.

Při aplikaci řízení emisí uhlíku tým IQS využívá přístup a prověřování „nejlepší ve své třídě“ proti kritériím pro vyloučení.



Invesco Energy Transition Enablement Fund („fond“)

Zveřejňování informací souvisejících s udržitelností

Zdroje dat a jejich zpracování

Pokud jde o vyloučení, společnost Invesco využívá k posouzení společností v souvislosti s kontroverzními aktivitami kombinaci externích poskytovatelů datových služeb, kteří posuzují jejich dodržování.

Pokud jde o udržitelné investice, proces vybírá společnosti přispívající k environmentálním cílům fondu za použití procesu prověřování založeného na výnosech, které společnost odvozuje z aktivit v oboru energetické transformace a čisté energie, přičemž využívá datovou sadu MSCI Environmental Impact Solutions. V případě, že zatím není významný podíl výnosů společnosti spojen s aktivitami souvisejícími se zmírňováním následků změny klimatu, musí demonstrovat svůj potenciál být lídrem v energetické transformaci. Druhý bod je měřen s využitím MSCI.

Skóre Low Carbon Transition, měřítko připravenosti společnosti na přechod na nízkouhlíkové hospodářství na základě aktuálních výsledků a strategie.

S ohledem na pozitivní prověřování a přístup „nejlepší ve své třídě“ využívá tým IQS při přístupu „nejlepší nízkouhlíkový přístup ve své třídě“ skóre Low Carbon Transition od MSCI.

S ohledem na soulad s taxonomií bude minimálně 25 % investic alokováno do udržitelných investic přispívajících ke zmírňování environmentálních následků změny klimatu v souladu s taxonomií EU dle přístupu vážených příjmů. Data související s taxonomií EU poskytuje Clarity AI a nejsou kontrolována auditorem ani třetí stranou. Používána jsou pouze odhadovaná data

Omezení metodologií a dat

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

U dat od poskytovatelů dat ESG jsou prováděny hloubkové kontroly, aby bylo zajištěno, že datové sady jsou co možná nejúplnější, než budou zavedeny do interních systémů. Navíc náš interní proces zajišťující dodržování investičních předpisů kontroluje každou novou transakci proti seznamu způsobilých cenných papírů udržitelných investic.

Zásady zapojení

Přístup hlasování v zastoupení společnosti Invesco je řízen zásadami o globálním hlasování v zastoupení, které se zakládají na respektování volnosti správce fondu hlasovat v to, o čem je přesvědčen, že je v nejlepším zájmu investorů v příslušném fondu nebo portfoliu, tak aby bylo dosaženo pozitivních výsledků pro klienty. Klikněte [sem](#), pokud si chcete přečíst naše zásady o zapojení a globálním hlasování v zastoupení.

Dosahování cíle udržitelných investic

Cílem fondu je přispívat k celosvětové transformaci související se zdroji energie s nízkými emisemi uhlíku. Fond investuje do společností, které přispívají k environmentálním cílům využití obnovitelné energie.

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



Invesco Energy Transition Enablement Fund (το «Αμοιβαίο Κεφάλαιο»)

Γνωστοποιήσεις αειφορίας

Περίληψη

Το αμοιβαίο κεφάλαιο έχει ως επενδυτικό στόχο τις αειφόρες επενδύσεις, όπως προβλέπεται από το άρθρο 9 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 περί γνωστοποιήσεων αειφορίας στον τομέα των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών (SFDR).

Μη πρόκληση σημαντικής βλάβης στον στόχο αειφόρων επενδύσεων

Το αμοιβαίο κεφάλαιο χρησιμοποιεί τους υποχρεωτικούς δείκτες κύριων δυσμενών επιπτώσεων (ΚΔΕ) που ορίζονται στον πίνακα 1 του παραρτήματος I 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.

Στόχος αειφόρων επενδύσεων του χρηματοπιστωτικού προϊόντος

Στόχος του αμοιβαίου κεφαλαίου είναι η συμβολή στην παγκόσμια μετάβαση προς πηγές ενέργειας με χαμηλότερες εκπομπές άνθρακα.

Επενδυτική στρατηγική

Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει σε εταιρείες που συμβάλλουν στην επίτευξη των περιβαλλοντικών στόχων της χρήσης ανανεώσιμων πηγών ενέργειας. Αυτό περιλαμβάνει εταιρείες που δραστηριοποιούνται στην παραγωγή ανανεώσιμης ενέργειας, τη διανομή της, την ανάπτυξη σταθμών ηλεκτροπαραγωγής από ανανεώσιμες πηγές και την πράσινη κινητικότητα ως κύρια πηγή χρήσης ενέργειας. Οι εν λόγω «καθαρές» ή «ευνοϊκές» εταιρείες προσδιορίζονται με τη χρήση πράσινων εσόδων.

Ποσοστό των επενδύσεων

Το αμοιβαίο κεφάλαιο θα πραγματοποιεί αειφόρες επενδύσεις για τουλάχιστον το 90% του χαρτοφυλακίου, οι οποίες θα συμβάλλουν στην επίτευξη περιβαλλοντικών στόχων. Τουλάχιστον το 25% των αειφόρων επενδύσεων θα ευθυγραμμίζονται με την ταξινόμηση της ΕΕ.

Παρακολούθηση του στόχου αειφόρων επενδύσεων

Προκειμένου να αξιολογήσει τις εταιρείες σχετικά με τις επίμαχες δραστηριότητες, η ομάδα της Invesco Quantitative Strategy («IQS») χρησιμοποιεί ένα συνδυασμό τρίτων παρόχων υπηρεσιών για την αξιολόγηση της συμμόρφωσης. Τα δεδομένα αυτά χρησιμοποιούνται για την επιβολή εμπορικών περιορισμών στους εκδότες που παραβιάζουν τα καθορισμένα όρια.

Για την προσέγγιση «το καλύτερο στην κατηγορία» χαμηλών εκπομπών άνθρακα, η ομάδα IQS χρησιμοποιεί τη βαθμολογία μετάβασης σε χαμηλές εκπομπές άνθρακα από τρίτους παρόχους δεδομένων. Η βαθμολογία αποσκοπεί στην ενημέρωση σχετικά με τη στρατηγική προσέγγιση μιας εταιρείας για τη μείωση των εκπομπών της και την προσαρμογή του επιχειρηματικού μοντέλου της για την αντιμετώπιση των κινδύνων και των ευκαιριών που συνδέονται με τη μετάβαση σε μια οικονομία χαμηλών εκπομπών διοξειδίου του άνθρακα.

Μεθοδολογίες

Εκτός από την τυπική ενοποίηση ΠΚΔ, η ομάδα IQS εφαρμόζει περαιτέρω μεμονωμένες απαιτήσεις ΠΚΔ.

Η ομάδα IQS εφαρμόζει μια προσέγγιση «το καλύτερο στην κατηγορία» και ελέγχου των κριτηρίων αποκλεισμού κατά την εφαρμογή μέτρων ελέγχου του άνθρακα.



Invesco Energy Transition Enablement Fund (το «Αμοιβαίο Κεφάλαιο»)

Γνωστοποιήσεις αειφορίας

Πηγές και επεξεργασία δεδομένων

Όσον αφορά τους αποκλεισμούς, προκειμένου να αξιολογήσει τις εταιρείες όσον αφορά τις αμφιλεγόμενες δραστηριότητες, η Invesco χρησιμοποιεί έναν συνδυασμό τρίτων παρόχων δεδομένων για την αξιολόγηση της συμμόρφωσης.

Όσον αφορά τις αειφόρες επενδύσεις, η διαδικασία επιλέγει εταιρείες που συμβάλλουν στους περιβαλλοντικούς στόχους του αμοιβαίου κεφαλαίου μέσω μιας διαδικασίας ελέγχου με βάση τα έσοδα που αποκομίζει μια εταιρεία από δραστηριότητες στους τομείς της ενεργειακής μετάβασης και της καθαρής ενέργειας, χρησιμοποιώντας το σύνολο δεδομένων Environmental Impact Solutions της MSCI. Εάν ένα σημαντικό ποσοστό των εσόδων μιας εταιρείας δεν σχετίζεται ήδη με δραστηριότητες που αφορούν τον μετριασμό της κλιματικής αλλαγής, πρέπει να αποδείξει τις δυνατότητές της να αναλάβει ηγετικό ρόλο στην ενεργειακή μετάβαση. Το τελευταίο στοιχείο μετράται με τη χρήση της MSCI.

Η βαθμολογία μετάβασης σε χαμηλές εκπομπές άνθρακα είναι ένα μέτρο για την ετοιμότητα μιας επιχείρησης να μεταβεί σε μια οικονομία χαμηλών εκπομπών άνθρακα με βάση τα τρέχοντα αποτελέσματα και τη στρατηγική.

Όσον αφορά τους θετικούς ελέγχους και την προσέγγιση «το καλύτερο στην κατηγορία» για την προσέγγιση «το καλύτερο στην κατηγορία» χαμηλών εκπομπών άνθρακα, η ομάδα IQS χρησιμοποιεί τη βαθμολογία μετάβασης σε χαμηλές εκπομπές άνθρακα της MSCI.

Όσον αφορά τις ευθυγραμμίσεις με την ταξινόμηση, τουλάχιστον το 25% των επενδύσεων θα διατεθεί σε αειφόρες επενδύσεις που συμβάλλουν στον περιβαλλοντικό μετριασμό της κλιματικής αλλαγής σε ευθυγράμμιση με την ταξινόμηση της ΕΕ, σύμφωνα με μια προσέγγιση σταθμισμένων εσόδων. Τα δεδομένα που σχετίζονται με την ταξινόμηση της ΕΕ παρέχονται μέσω της Clarity AI και δεν ελέγχονται από ελεγκτή ή τρίτο μέρος. Χρησιμοποιούνται μόνο εκτιμώμενα δεδομένα.

Περιορισμοί των μεθοδολογιών και των δεδομένων

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

Οι έλεγχοι δέουσας επιμέλειας δεδομένων διενεργούνται σε δεδομένα που λαμβάνονται από προμηθευτές δεδομένων ΠΚΔ, προκειμένου να διασφαλιστεί ότι τα σύνολα δεδομένων είναι όσο το δυνατόν πληρέστερα πριν από την τροφοδοτήσή τους στα εσωτερικά συστήματα. Επιπλέον, η εσωτερική διαδικασία επενδυτικής συμμόρφωσης που εφαρμόζουμε ελέγχει κάθε νέα συναλλαγή έναντι μιας λίστας επιλέξιμων τίτλων αειφόρων επενδύσεων.

Πολιτικές ενεργού συμμετοχής

Η προσέγγιση της Invesco για την ψηφοφορία μέσω πληρεξούσιου διέπεται από την Καθολική πολιτική ψηφοφορίας μέσω πληρεξούσιου η οποία βασίζεται στον σεβασμό της ελευθερίας του διαχειριστή του αμοιβαίου κεφαλαίου να ψηφίζει για ό,τι πιστεύει ότι εξυπηρετεί καλύτερα τα συμφέροντα των επενδυτών στο σχετικό αμοιβαίο κεφάλαιο ή χαρτοφυλάκιο, προκειμένου να επιτευχθούν θετικά αποτελέσματα για τους πελάτες. Κάντε κλικ [εδώ](#) για να αποκτήσετε πρόσβαση στην παγκόσμια πολιτική μας ενεργού συμμετοχής και ψηφοφορίας μέσω πληρεξούσιου.

Επίτευξη του στόχου αειφόρων επενδύσεων

Στόχος του αμοιβαίου κεφαλαίου είναι η συμβολή στην παγκόσμια μετάβαση προς πηγές ενέργειας με χαμηλότερες εκπομπές άνθρακα. Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει σε εταιρείες που συμβάλλουν στην επίτευξη των περιβαλλοντικών στόχων της χρήσης ανανεώσιμων πηγών ενέργειας.

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