

BlackRock

Bærekraftsrelaterte opplysninger for nettstedet

iShares Green Bond Index Fund (IE)

Gyldig dato: 15 Mars 2024

Disse opplysningene på nettstedet gir bærekraftsrelatert informasjon om fondet i samsvar med Artikel 10 i EU:s förordning um bærekraftsrelaterte opplysninger í sektoren fyrir fjármálaþjónustu (ES) 2019/2088 ("SFDR").

A. Sammendrag

Fondet investerer i bærekraftige investeringer. Referanseindeksen velger grønne obligasjoner basert på en vurdering på utstedelsesnivå av inntektene fra obligasjonene som utelukkende og formelt må brukes til prosjekter eller aktiviteter som fremmer klimarelaterte eller andre miljømessige bærekraftsformål. Dette fondets bærekraftige investeringsmål er å investere i en portefølje med rentepapirer som, så langt det er mulig og praktisk, består av verdipapirer som er bestanddeler i Bloomberg MSCI Global Green Bond Index, dette fondets referanseindeks. Fondet søker å oppnå dets bærekraftige investeringsmål ved å spore referanseindeksen, som består av rentepapirer i flere valutaer klassifisert som "grønne obligasjoner" i henhold til referanseindeksen.

BlackRock definerer bærekraftige investeringer som investeringer i utstedere eller verdipapirer som bidrar til et miljø- eller samfunnsnyttig mål, som ikke gjør betydelig skade på noen av disse målene, og der selskapene det investeres i, følger god eierstyringspraksis.

Referanseindeksen velger grønne obligasjoner basert på en vurdering på utstedelsesnivå av inntektene fra obligasjonene som utelukkende og formelt må brukes til prosjekter eller aktiviteter som fremmer klimarelaterte eller andre miljømessige bærekraftsformål. I tillegg inkorporerer fondets referanseindeks visse minimumssikringstiltak og kvalifiseringsekskluderings ved utvelgelsen av grønne obligasjoner, for å unngå eksponering mot obligasjoner der inntektene er knyttet til aktiviteter som anses å ha svært negative miljømessige og samfunnsmessige innvirkninger.

Fondets investeringspolicy er å investere i en portefølje av fastrentepapirer som, så langt det er mulig og praktisk gjennomførbart, består av verdipapirene som inngår i referanseindeksen, og derved kvalifiserer som grønne obligasjoner (som bestemt av indeksleverandøren) og overholder ESG-egenskapene til referanseindeksen. Fondet kan bruke optimeringsteknikker til å oppnå en tilsvarende avkastning som referanseindeksen. Dette betyr at det har lov til å investere i verdipapirer som ikke er underliggende bestanddeler i referanseindeksen, når slike verdipapirer leverer avkastning (med tilsvarende risikoprofil) tilsvarende verdipapirene som utgjør referanseindeksen. De bindende elementene i investeringsstrategien er at fondet vil investere i en portefølje av fastrentepapirer som, så langt det er mulig og praktisk gjennomførbart, består av verdipapirene som inngår i referanseindeksen, og derved kvalifiserer som grønne obligasjoner (som bestemt av indeksleverandøren) og overholder ESG-egenskapene til referanseindeksen. Fondet tar hensyn til de viktigste negative effektene på bærekraftsfaktorer.

Fondet søker å investere i en portefølje med verdipapirer som, så langt det er mulig og praktisk, består av bestanddelverdipapirer i referanseindeksen. Det forventes at minst 90 % av fondets kapital vil bli investert i enten verdipapirer som er med i referanseindeksen eller i verdipapirer som innfrir ESG-valgkriteriene for referanseindeksen. Som sådan har forvalteren, ved hver indeksrebalansering (eller så snart som praktisk mulig deretter), fastslått at minst 90 % av fondets kapital vil bli investert i investeringer som kvalifiserer som bærekraftige. Hvis en investering ikke lenger innfrir ESG-kravene til referanseindeksen (også når investeringer ikke lenger kvalifiserer som bærekraftige), kan fondet fortsette å eie disse investeringene ikke lenger er en del av referanseindeksen (eller på annen måte ikke lenger innfrir ESG-valgkriteriene for referanseindeksen) til det tidspunkt når de relevante verdipapirene ikke lenger utgjør en del av

referanseindeksen, og/eller det er praktisk mulig (etter forvalterens syn) å avvike posisjonen. Følgelig kan fondet, mellom indeksrebalanseringer, ha under 90 % av dets kapital plassert i investeringer som kvalifiserer som bærekraftige. Fondet kan investere opptil 10 % av kapitalen i andre investeringer. Fondet forplikter seg ikke i øyeblikket til å investere mer enn 0 % av sin kapital i bærekraftige investeringer med et miljømål på linje med EU-taksonomien.

Fondet forplikter seg ikke i øyeblikket til å investere i fossil gass- og/eller atomenergi relaterte aktiviteter som er på linje med EU-taksonomien, men disse investeringene kan utgjøre en del av porteføljen.

Fondet søker å spore utviklingen til referanseindeksen som inneholder visse ESG-kriterier i valget av bestanddeler, i henhold til dens metodologi. BlackRock overvåker at fondet følger det bærekraftige investeringsmålet. Fondets mål er å spore utviklingen til referanseindeksen. Fondets bærekraftige investeringsmål er innebygd i referanseindeksens metodologi og fondet overvåkes på en måte som søker å identifisere unntak fra fondets bærekraftsforpliktelser blir innfridd ved hver rebalansering.

BlackRock-porteføljeforvaltere har tilgang til analyse, data, verktøy og analytiske systemer for å integrere ESG-innsikt i deres investeringsprosess. ESG-datasett skaffes fra eksterne tredjeparts dataleverandører og indeksleverandører, herunder, men ikke begrenset til MSCI, Sustainalytics, Refinitiv, S&P og Clarity AI. BlackRocks interne prosesser er fokusert på å levere standardiserte og konsekvente data av høy kvalitet, som brukes av investeringsfagfolk og for transparens- og rapporteringsformål. Data, også ESG-data, mottas gjennom våre eksisterende grensesnitt, går gjennom en serie med kvalitetssikrings- og fullstendighetskontroller som søker å sørge for at dataene er av høy kvalitet før de gjøres tilgjengelig for bruk nedstrøms i BlackRock-systemer og -applikasjoner, som for eksempel Aladdin.

BlackRock anvender en omfattende diligence-prosess for å vurdere leverandørtilbudene med meget målrettede metodologigjennomganger og dekningsvurderinger basert på produktets strategi for bærekraftig investering (og miljø- og samfunnsnyttige egenskaper eller bærekraftig investeringsmål). Prosessen vår betyr at både kvalitativ og kvantitativ analyse brukes til å vurdere dataproduktenes egnethet på linje med myndighetsstandarder der det er aktuelt.

Bærekraftig investering og forståelsen av bærekraft er under utvikling på samme måte som med dataforholdene. Bransjeaktører, inklusive indeksleverandører, står overfor utfordringer med hensyn til å identifisere en enkelt måleenhet eller et sett med standardiserte måleenheter som gir en komplett oversikt over et selskap eller en investering. ESG-datasett er under konstant endring og forbedring ettersom rapporteringsstandarder, reguleringsrammer og bransjepraksis utvikler seg. Det kan være omstendigheter som gjør at data er utilgjengelige, ufullstendige eller unøyaktige. Til tross for rimelige tiltak, kan det hende informasjon ikke alltid er tilgjengelig, og i så fall vil indeksleverandøren gjøre en vurdering på grunnlag av sin kunnskap om investeringen eller bransjen. I visse tilfeller kan data gjenspeile tiltak som utstedere kan ha tatt kun i ettertid, og gjenspeiler ikke alle potensielle tilfeller av betydelig skade.

Forvalteren utfører due diligence på indeksleverandørene og har løpende kontakt med dem angående indeksmetodologi, blant annet deres vurdering av kriteriene for god eierstyring som står i SFDR, og som omfatter gode ledelsesstrukturer, relasjoner med ansatte, avlønning av personalet og etterfølgelse av skattereglene på investeringsobjektnivå.

Forvalteren har ikke direkte kontakt med selskaper/utstedere i referanseindeksen som en del av fondets investeringsstrategi. Forvalteren vil kontakte indeks- og dataleverandører direkte for å sikre bedre analyse

og stabilitet i ESG-måleenhetene. Kontakt med selskapene vi investerer våre kunders midler i, skjer på flere nivåer innen BlackRock. Når investeringsteam velger å utnytte engasjement, kan dette ta en rekke former, men hovedsakelig vil porteføljeforvaltningsteamet søke å ha regelmessig og kontinuerlig dialog med ledere eller styremedlemmer i investeringsobjekter som kontaktes, for å fremme de gode eierstyrings- og bærekraftige forretningspraksisene som er målet for de identifiserte ESG-egenskapene og viktigste negative indikatorene, samt å forstå hvor effektiv selskapet er med hensyn til styring av og tilsyn med aktiviteter beregnet på å ta tak i de identifiserte ESG-problemene. Engasjement gjør det også mulig for porteføljeforvaltningsteamet å gi tilbakemeldinger om selskapets praksis og rapportering.

Referanseindeksen er benevnt som referanseindeks for å fastslå om fondet er på linje med det bærekraftige investeringsmålet som det fremmer.

This website disclosure (“Disclosure”) is for distribution to Professional Clients (as defined by the FCA or MiFID rules) and Qualified Investors only and should not be relied upon by any other persons.

Issued by BlackRock Asset Management (Ireland) Ltd., authorised and regulated by the Central Bank of Ireland. Registered office: 2 Ballsbridge Park, Dublin, D04 YW83, Ireland. The registered number is 227552. For more information, please see the website: www.blackrock.com. For your protection telephone calls are usually recorded. BlackRock is a trading name of BlackRock Asset Management (Ireland) Ltd.

The information contained herein, is proprietary in nature and has been provided to you on a confidential basis and may only be distributed without the prior consent of BlackRock to (i) your affiliates, and (ii) your professional advisers, provided that they are subject to a duty of confidentiality.

This Disclosure is for information purposes only and does not constitute an offer or invitation to anyone to invest in any BlackRock funds or products and has not been prepared in connection with any such offer.

The information and opinions contained in this Disclosure are derived from proprietary and non-proprietary sources deemed by BlackRock to be reliable, are not necessarily all-inclusive and are not guaranteed as to accuracy. As such, no warranty of accuracy or reliability is given and no responsibility arising in any other way for errors and omissions (including responsibility to any person by reason of negligence) is accepted by BlackRock, its officers, employees or agents.

This Disclosure is provided for the information of its intended recipient and BlackRock expressly disclaims any liability which may result from any use of this information, including, but not limited to, its use in the preparation of financial reports or other disclosures.

Capital at risk. The value of investments and the income from them can fall as well as rise and is not guaranteed. You may not get back the amount originally invested. Changes in the rates of exchange between currencies may cause the value of investments to diminish or increase. Fluctuation may be particularly marked in the case of a higher volatility fund and the value of an investment may fall suddenly and substantially. Levels and basis of taxation may change from time to time.

Any research in this Disclosure has been procured and may have been acted on by BlackRock for its own purpose. The results of such research are being made available only incidentally. The views expressed do not constitute investment or any other advice and are subject to change. They do not necessarily reflect the views of any company in the BlackRock Group or any part thereof and no assurances are made as to their accuracy.

© 2024 BlackRock, Inc. All Rights reserved. BLACKROCK, BLACKROCK SOLUTIONS, iSHARES, BUILD ON BLACKROCK and SO WHAT DO I DO WITH MY MONEY are trademarks of BlackRock, Inc. or its subsidiaries in the United States and elsewhere. All other trademarks are those of their respective owners.