BlackRock

Zverejnenie informácií na webových stránkach venovaných udržateľnosti

iShares $ Corp Bond ESG SRI UCITS ETF

Dátum nadobudnutia účinnosti: 26 Apríl 2024

Toto zverejnenie na webových stránkach poskytuje informácie o fonde týkajúce sa udržateľnosti podľa článku 10 nariadenia EÚ o zverejňovaní informácií o udržateľnosti v sektore finančných služieb (EÚ) 2019/2088 ("SFDR").

A. Zhrnutie

Tento fond podporuje environmentálne alebo sociálne vlastnosti, jeho cieľom však nie sú udržateľné investície. Fond je spravovaný pasívne a jeho cieľom je prostredníctvom sledovania výkonnosti svojho referenčného indexu Bloomberg MSCI US Corporate Sustainable SRI Index podporovať nasledujúce environmentálne a sociálne charakteristiky: (1) vylúčenie emitentov, o ktorých sa predpokladá, že sú zapojení do určitých činností, ktoré majú negatívne environmentálne a/alebo sociálne výsledky; (2) vylúčenie emitentov, o ktorých sa predpokladá, že sú zapojení do veľmi závažných kontroverzných otázok spojených s ESG; (3) vylúčenie emitentov, o ktorých sa predpokladá, že zaostávajú za porovnateľnými emitentmi v rámci odvetvia, majú vysokú expozíciu a neriadia významné riziká spojené s ESG (podľa hodnotenia ESG) a (4) expozícia investíciám kvalifikovaným ako udržateľné investície.

Hoci cieľom fondu nie je udržateľná investícia, bude mať minimálny podiel udržateľných investícií. Spoločnosť BlackRock definuje udržateľné investície ako investície do emitentov alebo cenných papierov, ktoré prispievajú k environmentálnemu alebo sociálnemu cieľu, výrazne nenarúšajú žiadny z uvedených cieľov, a spoločnosti, do ktorých sa investovalo, dodržiavajú kvalitné postupy riadenia. Investovaním do portfólia cenných papierov, ktoré, ak je to možné a praktické, pozostávajú z cenných papierov tvoriacich zložky referenčného indexu fondu, sa časť investícií fondu kvalifikuje ako udržateľné investície.

Investície fondu kvalifikované ako udržateľné investície môžu byť do: (1) cenných papierov s pevným výnosom, ktoré boli klasifikované ako „zelené dlhopisy“; (2) emitentov angažovaných v činnostiach, o ktorých sa predpokladá, že prispievajú k pozitívnym environmentálnym a/alebo sociálnym vplyvom, alebo do (3) emitentov, ktorí sa zaviazali k jednému alebo viacerým cieľom aktívneho zníženia emisií uhlíka schváleným iniciatívou Science Based Targets initiative (SBTi).

Pri každom rebalansovaní indexu sa všetky investície, ktoré sa kvalifikujú ako udržateľné, posudzujú na základe určitých minimálnych environmentálnych a sociálnych ukazovateľov. Keď bola investícia označená za investíciu spojenú s činnosťami s vysoko negatívnymi environmentálnymi a sociálnymi vplyvmi, nebude spôsobilá ako udržateľná investícia.

Investičnou stratégiou fondu je investovať do portfólia cenných papierov, ktoré, pokiaľ je to možné a praktické, tvoria cenné papiere, ktoré sú súčasťou referenčného indexu, vďaka čomu sú v súlade s charakteristikami ESG svojho referenčného indexu (ako je podrobnejšie opísané nižšie v Časti D. Investičná stratégia). Investovaním do zložiek referenčného indexu umožňuje investičná stratégia fondu dodržiavanie požiadaviek ESG referenčného indexu, ako to určí poskytovateľ indexu. Fond prihliada na hlavné nežiaduce vplyvy na faktory udržateľnosti sledovaním referenčného indexu, ktorý zahŕňa určité kritériá ESG pri výbere zložiek indexu.

Snahou fondu je investovať do portfólia cenných papierov, ktoré, ak je to možné a praktické, pozostávajú z cenných papierov tvoriacich zložky referenčného indexu. Očakáva sa, že najmenej 80 % aktív fondu sa investuje buď do cenných papierov v rámci referenčného indexu, alebo do cenných papierov, ktoré spĺňajú kritériá ESG referenčného indexu. Fond sa v súčasnosti nezaväzuje investovať viac ako 0 % svojich aktív do Udržateľných investícií s environmentálnym cieľom v súlade s taxonómiou EÚ.

Fond sa v súčasnosti nezaväzuje investovať do činností súvisiacich s fosílnym plynom a/alebo jadrovou energiou, ktoré sú v súlade s taxonómiou EÚ, avšak tieto investície môžu tvoriť súčasť portfólia.

Snahou fondu je sledovať výkonnosť referenčného indexu, ktorý do výberu zložiek v súlade so svojou metodikou zahŕňa niektoré kritériá ESG. Spoločnosť BlackRock monitoruje, ako fond dodržiava environmentálne a sociálne charakteristiky, ktoré sa fond snaží presadzovať. Cieľom fondu je sledovať výkonnosť referenčného indexu. Environmentálne a/alebo sociálne charakteristiky fondu sú začlenené do metodiky referenčného indexu a fond je monitorovaný spôsobom, ktorého snahou je identifikovať výnimky z plnenia udržateľných záväzkov fondu pri každom prevážení.

Manažéri portfólia spoločnosti BlackRock majú prístup k výskumu, údajom, nástrojom a analytike s cieľom začleniť poznatky o ESG do svojho investičného procesu. Dátové súbory o ESG sa získavajú od externých tretích poskytovateľov údajov a indexu, okrem iného aj od spoločností MSCI, Sustainalytics, Refinitiv, S&P a Clarity AI. Interné procesy spoločnosti BlackRock sú zamerané na dodávanie vysokokvalitných štandardizovaných a konzistentných údajov na použitie zo strany investičných odborníkov a na účely transparentnosti a hlásení. Údaje, vrátane údajov o ESG, získané prostredníctvom našich existujúcich rozhraní sa spracúvajú prostredníctvom série kontrol kvality a úplnosti, ktorých cieľom je zabezpečiť, aby mali údaje vysokú kvalitu ešte predtým, ako budú sprístupnené na použitie v nadväzujúcich procesoch a aplikáciách spoločnosti BlackRock, ako je Aladdin.

Spoločnosť BlackRock uplatňuje komplexný proces náležitej starostlivosti s cieľom hodnotiť ponuky poskytovateľa na základe vysoko zacielených prieskumov metodiky a hodnotení pokrytia podľa stratégie produktu v oblasti udržateľných investícií (a environmentálnych a sociálnych charakteristík alebo udržateľného investičného cieľa). Náš proces zahŕňa kvalitatívne aj kvantitatívne analýzy s cieľom posúdiť udržateľnosť dátových produktov v súlade s regulačnými normami (ako sa to uplatňuje).

Udržateľné investovanie a chápanie udržateľnosti a rozvíjajú spolu s dátovým prostredím. Aktéri odvetvia vrátane poskytovateľov indexu čelia výzvam spočívajúcim v identifikovaní jednej metriky alebo súboru štandardizovaných metrík s cieľom poskytnúť komplexný obraz o spoločnosti alebo investícii. Dátové súbory týkajúce sa ESG sa neustále menia a skvalitňujú podľa toho, ako sa vyvíjajú normy pre zverejňovanie, regulačné rámce a postupy v odvetví. Existujú určité okolnosti, za ktorých sú údaje nedostupné, neúplné alebo nepresné. Napriek primeraným snahám nemusia byť informácie vždy dostupné, pričom v takom prípade vykoná poskytovateľ indexu hodnotenie na základe svojich poznatkov o investícii alebo odvetví. V určitých prípadoch môžu údaje vyjadrovať opatrenia, ktoré emitenti prijali len po danej skutočnosti a nevyjadrujú potenciálne prípady výraznej škody.

Investičný manažér vykonáva náležitú starostlivosť vo vzťahu k poskytovateľom indexu a nepretržite ich angažuje v súvislosti s metodikami indexu vrátane ich hodnotenia kritérií správneho riadenia, ktoré sú vytýčené v SFDR a ktoré zahŕňajú správne štruktúry riadenia, vzťahy so zamestnancami, odmeňovanie pracovníkov a dodržiavanie daňových predpisov na úrovni spoločností, do ktorých sa investuje.

Investičný manažér v rámci investičnej stratégie fondu nespolupracuje priamo so spoločnosťami/emitentmi v rámci referenčného indexu. Investičný manažér bude priamo spolupracovať s poskytovateľmi indexu a údajov s cieľom zaistiť lepšiu analytiku a stabilitu metrík ESG. Spolupráca so spoločnosťami, do ktorých investujeme aktíva našich klientov, prebieha v spoločnosti BlackRock na viacerých úrovniach. Keď sa investičné tímy rozhodnú využiť spoluprácu, môže to mať rôzne formy, ale v podstate platí, že tím správy portfólia by sa snažil o pravidelný a pokračujúci dialóg s výkonnými

pracovníkmi alebo členmi predstavenstva angažovaných spoločností, do ktorých sa investuje, s cieľom presadzovať postupy správneho riadenia a udržateľného obchodovania, ktoré budú zamerané na identifikované charakteristiky ESG a hlavné nežiaduce ukazovatele, ako aj pochopiť efektívnosť manažmentu spoločnosti a dohľadu nad činnosťami, ktoré majú riešiť identifikované problémy v oblasti ESG. Spolupráca zároveň tímu správy portfólia umožňuje poskytovať spätnú väzbu o postupoch a zverejňovaných informáciách spoločnosti.

Referenčný index je určený ako referenčná hodnota s cieľom určiť, či je fond v súlade s environmentálnymi a/alebo sociálnymi vlastnosťami, ktoré podporuje.

Fond sa v súčasnosti nezaväzuje investovať do činností súvisiacich s fosílnym plynom a/alebo jadrovou energiou, ktoré sú v súlade s taxonómiou EÚ, avšak tieto investície môžu tvoriť súčasť portfólia.

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.