

Dyrektorzy przyjmują odpowiedzialność za informacje zawarte w niniejszym dokumencie. Wedle najlepszej wiedzy i przekonania Dyrektorów (którzy dołożyli należytej staranności w celu zapewnienia takiego stanu rzeczy) informacje zawarte w niniejszym dokumencie odpowiadają stanowi faktycznemu i nie zostały w nich pominięte żadne kwestie, które mogłyby mieć wpływ na znaczenie tych informacji.

iShares II Public Limited Company **[publiczna spółka akcyjna]**

(Parasolowa spółka inwestycyjna ze zmiennym kapitałem, posiadająca rozdzieloną odpowiedzialność pomiędzy swoje Fundusze, zarejestrowana w Irlandii jako spółka akcyjna pod numerem rejestracyjnym 317171 i posiadająca zezwolenie na prowadzenie działalności wydane przez Bank Centralny zgodnie z Rozporządzeniami Wspólnot Europejskich z 2011 r. (Przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania w zbywalne papiery wartościowe) z późniejszymi zmianami)

PIERWSZY DODATEK

Z dnia 1 grudnia 2022 r.

Niniejszy dodatek („Dodatek”) stanowi część prospektu Spółki z dnia 24 października 2022 r. („Prospekt”) i powinien być odczytywany w kontekście tego Prospektu, jak również wszelkich uzupełnień i dodatków do Prospektu. Rozpowszechnianie niniejszego dokumentu nie jest dozwolone, chyba że dołączona jest do niego kopia ostatniego raportu rocznego i sprawozdania finansowego zbadanego przez biegłego rewidenta, a jeżeli zostaną one opublikowane później, kopia ostatniego niebadanego przez biegłego rewidenta raportu półrocznego i sprawozdania finansowego. Takie raporty będą stanowić części Prospektu.

W przypadku jakichkolwiek wątpliwości dotyczących działań, które należy podjąć lub treści niniejszego Dodatku, należy niezwłocznie skontaktować się z maklerem, kierownikiem banku, prawnikiem, księgowym lub innym niezależnym profesjonalnym doradcą upoważnionym na mocy ustawy o usługach finansowych i rynkach z 2000 r.

Zmiany w Prospekcie

W Prospekcie wprowadza się następujące zmiany:

OPISY FUNDUSZY

Podsekcja „SFDR” sekcji „Opisy Funduszy” zostaje w całości usunięta i otrzymuje brzmienie:

Rozporządzenie SFDR

BlackRock zamierza spełnić wymogi dotyczące przejrzystości odnoszące się do głównych niekorzystnych skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju („PAI”) (zgodnie z regulacyjnymi standardami technicznymi (RTS) na podstawie Rozporządzenia SFDR) w odniesieniu do Funduszy w terminie określonym w Rozporządzeniu SFDR. Na podstawie Rozporządzenia SFDR PAI są określane jako istotne skutki decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju w odniesieniu do kwestii środowiskowych, społecznych i pracowniczych, poszanowania praw człowieka oraz kwestii zapobiegania korupcji i łapownictwu.

Następujące Fundusze zostały sklasyfikowane jako fundusze podlegające przepisom artykułu 8 rozporządzenia SFDR, tj. fundusze promujące aspekt środowiskowy lub społeczny, o ile spółki, w które dokonywane są inwestycje, stosują dobre praktyki w zakresie zarządzania („**Fundusze podlegające przepisom Artykułu 8**”): iShares \$ Corp Bond 0-3yr ESG UCITS ETF, iShares \$ Corp Bond ESG UCITS ETF, iShares \$ High Yield Corp Bond ESG UCITS ETF, iShares € Corp Bond 0-3yr ESG UCITS ETF, iShares € Corp Bond ESG UCITS ETF, iShares € Floating Rate Bond ESG UCITS ETF, iShares € High Yield Corp Bond ESG UCITS ETF, iShares Dow Jones Global Sustainability Screened UCITS ETF, iShares Global Clean Energy UCITS ETF, iShares Global Timber & Forestry UCITS ETF, iShares Global Water UCITS ETF, iShares J.P. Morgan ESG \$ EM Bond UCITS ETF, iShares MSCI Europe Paris-Aligned Climate UCITS ETF, iShares MSCI Europe Quality Dividend ESG UCITS ETF, iShares MSCI Europe SRI UCITS ETF, iShares MSCI USA Quality Dividend ESG UCITS ETF oraz iShares MSCI World Quality Dividend ESG UCITS ETF.

Następujący Fundusz dąży do odwzorowania wyników Wskaźnika Referencyjnego, który jest oznaczony przez dostawcę indeksu jako Unijny wskaźnik referencyjny dostosowany do Porozumienia Paryskiego (w rozumieniu Rozporządzenia w sprawie wskaźników referencyjnych): iShares MSCI Europe Paris-Aligned Climate UCITS ETF. W przypadku, gdy dostawca indeksu oznaczył Wskaźnik Referencyjny jako Unijny wskaźnik referencyjny dostosowany do Porozumienia Paryskiego, metodologia Wskaźnika Referencyjnego musi być skonstruowana zgodnie z minimalnymi standardami określonymi w Rozporządzeniu w sprawie wskaźników referencyjnych w odniesieniu do kryteriów wyboru, wagi oraz, w stosownych przypadkach, wyłączenia aktywów bazowych w celu dostosowania do zobowiązań w zakresie klimatu określonych w Porozumieniu Paryskim.

Następujący fundusz skategoryzowano jako fundusz podlegający przepisom art. 9 SFDR, tj. fundusz, którego celem jest zrównoważona inwestycja („**Fundusz podlegający przepisom Artykułu 9**”): iShares € Green Bond UCITS ETF.

W odniesieniu do Funduszy podlegających przepisom Artykułu 8 i Funduszu podlegającego przepisom Artykułu 9:

Uwzględniają one PAI, które, w oparciu o ocenę dokonaną przez Zarządzającego inwestycjami, są włączone do metodologii Wskaźników Referencyjnych. PAI są uwzględniane poprzez co najmniej jeden z następujących elementów: (i) w przypadku, gdy Wskaźnik Referencyjny stosuje kryteria wykluczające ESG, poprzez niektóre z takich kryteriów wykluczających ESG, z wyjątkiem spółek z ekspozycją na określone PAI, które przekraczają progi określone przez dostawcę indeksu, (ii) w przypadku, gdy Wskaźnik Referencyjny stosuje wyniki kontrowersji ESG w celu wykluczenia spółek, które nie osiągają minimalnego wyniku, poprzez takie wyniki z uwzględnieniem PAI, (iii) w przypadku, gdy Wskaźnik Referencyjny stosuje pewne cechy związane z klimatem, poprzez takie cechy związane z klimatem z uwzględnieniem PAI związanych ze zmianami klimatycznymi, i/lub (iv) w przypadku, gdy Wskaźnik Referencyjny uwzględnia zrównoważone inwestycje, poprzez takie zrównoważone inwestycje z uwzględnieniem PAI w ocenie „niepowodowania znaczących szkód”. Więcej informacji na temat PAI uwzględnianych w metodologii indeksu dla każdego Funduszu podlegającego przepisom Artykułu 8 i Funduszu podlegającego przepisom Artykułu 9 można znaleźć na stronie internetowej odpowiedniego Wskaźnika Referencyjnego. Adresy stron internetowych są podane w poniższych opisach Wskaźników Referencyjnych.

BlackRock dokonuje analizy due diligence wobec dostawców indeksu i na bieżąco z nimi angażuje się w metodologie indeksowania, w tym ocenę kryteriów dobrego zarządzania określonych przez Rozporządzenie SFDR, które obejmują solidne struktury zarządzania, relacje pracownicze, wynagrodzenie pracowników i przestrzeganie przepisów podatkowych na poziomie spółek, w których dokonano inwestycji.

Chociaż dostawcy indeksów Wskaźników Referencyjnych Funduszy dostarczają opisów tego, co każdy Wskaźnik Referencyjny ma osiągnąć, dostawcy indeksów zasadniczo nie udzielają żadnej gwarancji ani nie przyjmują żadnej odpowiedzialności w odniesieniu do jakości, dokładności lub kompletności danych dotyczących ich wskaźników referencyjnych, też żadnej gwarancji, że opublikowane wskaźniki będą zgodne z opisanymi przez nie metodami indeksów referencyjnych. Błędy w jakości, dokładności i kompletności danych mogą pojawiać się od czasu do czasu i mogą nie zostać zidentyfikowane i skorygowane przez pewien czas, szczególnie w przypadku indeksów rzadziej używanych.

Ponadto w odniesieniu do Funduszu podlegającego przepisom Artykułu 9:

Określając, które udziały bazowe są zrównoważonymi inwestycjami, BlackRock będzie brać pod uwagę ocenę zrównoważonych inwestycji dokonaną przez dostawcę indeksu w metodologii Wskaźnika Referencyjnego danego Funduszu.

Oprócz ekspozycji na zrównoważone inwestycje wszystkie udziały (inne niż inwestycje uznane za neutralne, na przykład środki pieniężne i instrumenty pochodne do celów zabezpieczenia walutowego) w ramach Funduszu podlegającego przepisom Artykułu 9 będą musiały spełnić wymóg niepowodowania znaczących szkód wobec czynników środowiskowych lub społecznych, jak określono w metodologii Wskaźnika Referencyjnego Funduszu.

Rozporządzenie w sprawie taksonomii

Wszystkie Fundusze z wyjątkiem Funduszy podlegających przepisom Artykułu 8 i Funduszu podlegającego przepisom Artykułu 9:

Inwestycje bazowe tych Funduszy nie uwzględniają kryteriów UE dotyczących zrównoważonej środowiskowo działalności gospodarczej.

Fundusze podlegające przepisom Artykułu 8 i Fundusz podlegający przepisom Artykułu 9:

Fundusze nie zobowiązują się obecnie do inwestowania więcej niż 0% swoich aktywów w inwestycje w zrównoważoną środowiskowo działalność gospodarczą w rozumieniu Rozporządzenia w sprawie taksonomii.

Ponadto w odniesieniu do Funduszy podlegających przepisom Artykułu 8:

Zasada „niepowodowania znaczących szkód” ma zastosowanie tylko do tych inwestycji bazowych Funduszy, które uwzględniają kryteria UE dotyczące zrównoważonej środowiskowo działalności gospodarczej. Pozostałe inwestycje Funduszy nie uwzględniają kryteriów UE dotyczących zrównoważonej środowiskowo działalności gospodarczej. Jak określono powyżej, inwestycje Funduszy nie uwzględniają obecnie kryteriów UE dotyczących inwestycji zrównoważonych pod względem środowiskowym.”

Poza tym Prospekt pozostaje niezmieniony i zachowuje pełną moc.

Data: poniedziałek, 01 grudnia 2022 r.