

## **Dictamen financiero:**

# Cumplimiento de las directrices de la ESMA, denominadas «Fund Naming»<sup>1</sup> y evolución de los criterios de exclusión dentro del enfoque extrafinanciero

Se informa a los partícipes de los siguientes Organismos de Inversión Colectiva («OIC»), cuya sociedad gestora es Amundi Asset Management, del cambio que entrará en vigor el 30 de mayo de 2025.

En aplicación de las nuevas directrices europeas (ESMA 34-472-440), publicadas el 14 de mayo de 2024, sobre los nombres de fondos que utilizan términos relacionados con los criterios medioambientales, sociales y de gobierno corporativo (ESG) o con la sostenibilidad, las empresas que obtienen una parte de su volumen de negocios de actividades relacionadas con las energías de origen fósil (gas, petróleo...) se excluirán de las carteras de estos OIC (se trata de las exclusiones previstas en el artículo 12, apartado 1, puntos a) a g), del Reglamento Delegado (UE) 2020/1818 de la Comisión, de 17 de julio de 2020, por el que se completa el Reglamento (UE) 2016/1011 del Parlamento Europeo y del Consejo).

No obstante, estos OIC podrán invertir en emisiones de bonos destinadas a financiar específicamente proyectos ecológicos, sociales y/o sostenibles, emitidos por empresas relacionadas con actividades consideradas no alineadas con el Acuerdo de París sobre el clima.

Además, en relación con las reglas de integración ESG aplicadas, se informa a los partícipes de los siguientes OIC de que estos OIC ya no excluirán las calificaciones ESG «F» (en la escala de Amundi, que va de la A, la mejor calificación, a la G, la peor)<sup>2</sup>:

### - AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE

<sup>1</sup> Directrices de la Autoridad Europea de Mercados Financieros (ESMA) sobre nombres de fondos que contengan términos relacionados con criterios medioambientales, sociales y de gobierno corporativo (ESG) o con la sostenibilidad (ESMA34-1592494965-657).

<sup>2</sup> La política de inversión responsable está disponible en el sitio web de la sociedad gestora a través del siguiente enlace: [https://www.amundi.fr/fr\\_part/publication-d-informations-en-matiere-de-durabilite](https://www.amundi.fr/fr_part/publication-d-informations-en-matiere-de-durabilite)

- LCL TRESO 6 MOIS (fondo subordinado de AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE)
- AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE

Extracto del enfoque extrafinanciero relativo a:	<b>Antes</b>	<b>Después</b>
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE	Exclusión de emisores con calificación F y G en el momento de la compra; si la calificación de un emisor empeora a F, aunque ya esté presente en la cartera, el gestor tratará de vender el valor en cuestión. No obstante, en interés de los partícipes, estará autorizado a conservar los valores hasta su vencimiento si no se pueden vender en buenas condiciones.	Exclusión de emisores con calificación G en el momento de la compra; si la calificación de un emisor empeora a G, aunque ya esté presente en la cartera, el gestor tratará de vender el valor en cuestión. No obstante, en interés de los partícipes, estará autorizado a conservar los valores hasta su vencimiento si no se pueden vender en buenas condiciones.
LCL TRESO 6 MOIS	Exclusión de emisores con calificación F y G en el momento de la compra; si la calificación de un emisor empeora a F, aunque ya esté presente en la cartera, el gestor tratará de vender el valor en cuestión. No obstante, en interés de los partícipes, estará autorizado a conservar los valores hasta su vencimiento si no se pueden vender en buenas condiciones.	Exclusión de emisores con calificación G en el momento de la compra; si la calificación de un emisor empeora a G, aunque ya esté presente en la cartera, el gestor tratará de vender el valor en cuestión. No obstante, en interés de los partícipes, estará autorizado a conservar los valores hasta su vencimiento si no se pueden vender en buenas condiciones.
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE	Exclusión de emisores con calificación F y G en el momento de la compra; si la calificación de un emisor empeora a F, aunque ya esté presente en la cartera, el gestor tratará de vender el valor en cuestión. No obstante, en interés de los partícipes, estará autorizado a conservar los valores hasta su vencimiento si no se pueden vender en buenas condiciones.	Exclusión de emisores con calificación G en el momento de la compra; si la calificación de un emisor empeora a G, aunque ya esté presente en la cartera, el gestor tratará de vender el valor en cuestión. No obstante, en interés de los partícipes, estará autorizado a conservar los valores hasta su vencimiento si no se pueden vender en buenas condiciones.

Estas modificaciones no requieren una autorización por parte de la Autoridad de Mercados Financieros (AMF) de Francia.

El resto de características de los fondos seguirán siendo las mismas.

La documentación reglamentaria de los OIC se actualizará para reflejar estos cambios que entrarán en vigor a partir del 30 de mayo de 2025.

Estos cambios no implican ningún tipo de acción específica por su parte.

Los documentos de datos fundamentales (KID) y el folleto están disponibles en los sitios web [www.amundi.fr](http://www.amundi.fr) o [www.opc.lcl.fr](http://www.opc.lcl.fr)

Su asesor habitual está a su entera disposición para ofrecerle cualquier información adicional que pueda necesitar.

\*Lista de las participaciones afectadas por estas modificaciones:

Nombre de la participación	Código ISIN
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - I	FR0011088657
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - E	FR0011365212
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - S	FR0013224359
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - R	FR0013297496
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - PERI	FR0013436011
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - I3-EUR	FR0050000878
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - P	FR0050000860
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - PM	FR0050000852
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - R2	FR0050000894
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - R3	FR0050000902
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - U	FR0050000910
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - O	FR00140021W1
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - M	FR0014002L96
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - R4	FR001400KDZ9
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE - FA	FR001400N8W5
LCL TRESO 6 MOIS - E	FR0010272047
LCL TRESO 6 MOIS - PE	FR0010935031
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - I	FR0007038138
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - R	FR0013289386

AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - R2	FR0013508942
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - P	FR0011408764
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - R1	FR0014004701
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - E	FR0011408798
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - U	FR0013289402
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - Z	FR0014005XN8
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - S	FR0013345774
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - I2	FR0013016607
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED RESPONSIBLE - M	FR0013221181