



LE PRÉSENT DOCUMENT EST UNE TRADUCTION DE LA VERSION ORIGINALE EN ANGLAIS, QUI A ÉTÉ APPROUVÉE PAR L'AUTORITÉ COMPÉTENTE. CETTE TRADUCTION EST FOURNIE À TITRE INDICATIF UNIQUEMENT. EN CAS DE DIVERGENCE OU D'AMBIGUÏTÉ, LA VERSION ANGLAISE PRÉVAUT.

Le présent Supplément fait partie intégrante et doit être lu en parallèle de la description générale de l'ICAV présentée dans le Prospectus actuel daté du 15 juin 2026, en association avec le rapport annuel et les états financiers audités les plus récents et, en cas de publication postérieure audit rapport, une copie du rapport semestriel et des états financiers non audités les plus récents. En cas de doute quant au contenu du présent Supplément, nous vous recommandons de consulter votre courtier, chargé de gestion bancaire, juriste, comptable ou conseiller financier indépendant.

WISDOMTREE JAPAN EQUITY UCITS ETF

(un compartiment de WisdomTree Issuer ICAV, un véhicule de gestion collective d'actifs de droit irlandais, constitué en fonds à compartiments multiples à responsabilité séparée entre ses compartiments et à capital variable. L'ICAV a été enregistrée en vertu de la législation irlandaise sous le numéro d'immatriculation C132923)

SUPPLÉMENT

Le présent Supplément contient des informations relatives au Fonds WisdomTree Japan Equity UCITS ETF. En cas de contradictions entre le présent Supplément et le Prospectus, le Supplément est réputé prévaloir. Les termes en majuscules utilisés qui ne sont pas autrement définis aux présentes sont réputés répondre aux définitions qui leur sont attribuées dans le Prospectus. Nonobstant les dispositions prévues sous la section 5.4 du Prospectus, le WisdomTree Japan Equity UCITS ETF peut effectuer des opérations sur IFD.

Des parts de la Catégorie de parts du Fonds WisdomTree Japan Equity UCITS ETF ont été admises à la négociation sur le Marché principal du London Stock Exchange. Une demande d'inscription a été déposée auprès du London Stock Exchange pour que les Parts de toutes les autres Catégories de parts du Fonds WisdomTree Japan Equity UCITS ETF émises et disponibles à l'émission soient admises à la négociation sur le Marché principal du London Stock Exchange.

Le présent Supplément N° 7 est daté du 15 juin 2026.

INDEX

Sommaire

SECTION 1.0 - WISDOMTREE JAPAN EQUITY UCITS ETF	3
1.1 OBJECTIF D'INVESTISSEMENT	3
1.2 POLITIQUE D'INVESTISSEMENT	3
1.3 FACTEURS DE DURABILITE	4
1.4 CATEGORIES DE PARTS.....	4
1.5 LEVIER FINANCIER ET EXPOSITION GLOBALE	6
SECTION 2.0 - WISDOMTREE JAPAN DIVIDEND UCITS INDEX	6
2.1 DESCRIPTION DE L'INDICE	6
2.2 METHODOLOGIES D'INDICES COUVERTS.....	7
2.3 AGENT DE CALCUL DE L'INDICE	7
2.4 PROCESSUS DE GESTION DES RISQUES.....	7
2.5 TRANSPARENCE DU PORTEFEUILLE	8
2.6 ÉCART DE SUIVI ANTICIPE	8
SECTION 3.0 - FACTEURS DE RISQUES.....	8
SECTION 4.0 - NÉGOCIATION DES PARTS	11
4.1 GENERALITES.....	11
4.2 NEGOCIATION	11
4.3 CATEGORIES DE PARTS DISPONIBLES	13
SECTION 5.0 - COMMISSIONS	15
SECTION 6.0 - DIVERS	15
CLASSIFICATION EN TANT QUE FONDS EN ACTIONS AUX FINS DE L'IMPOT ALLEMAND.....	15
SECTION 7.0 - AVERTISSEMENTS	16
ANNEXE.....	17

SECTION 1.0 - WISDOMTREE JAPAN EQUITY UCITS ETF

Fonds : WisdomTree Japan Equity UCITS ETF
Indice : WisdomTree Japan Dividend UCITS Index

1.1 Objectif d'investissement

Le WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (le « **Fonds** ») vise à répliquer la performance en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais d'un indice qui mesure la performance des marchés d'actions japonais.

1.2 Politique d'investissement

Pour atteindre cet objectif, le Fonds aura recours à une approche d'investissement de « gestion passive » (ou indicielle) et investira dans un portefeuille de titres de capital qui consiste autant que possible en un échantillon représentatif des titres composants du WisdomTree Japan Dividend UCITS Index (l'« **Indice** »).

Tandis qu'il vise à investir la totalité ou la quasi-totalité de ses actifs dans des titres qui composent l'Indice, l'emploi d'une stratégie d'échantillonnage représentative signifie que le Fonds peut investir dans un échantillon de composantes de l'Indice dont les caractéristiques de risque, de rendement et autres sont susceptibles de se confondre avec celles de l'Indice dans son ensemble. Le Fonds peut également détenir certains titres qui ne sont pas des composantes sous-jacentes de l'Indice, mais dont les caractéristiques de risque, de rendement et autres sont comparables à celles de l'Indice dans son ensemble.

Dès lors que cela s'avère cohérent avec sa politique d'investissement, le Fonds peut investir le cas échéant dans des titres de capital ou rattachés qui sont cotés ou négociés sur un Marché réglementé (tels que des actions de grandes, moyennes et petites capitalisations, des actions ordinaires ou de préférence et des certificats représentatifs de titres), d'autres valeurs mobilières (par exemple, des billets de moyen terme) et des organismes de placement collectif de type ouvert. Sous réserve des dispositions de la Réglementation et des conditions fixées par la Banque centrale, le Fonds peut investir dans d'autres fonds de l'ICAV. Il peut s'agir de véhicules de placement collectif de type OPCVM ou FIA, ouverts et domiciliés en Irlande, dans d'autres États membres de l'EEE, aux États-Unis, à Guernesey, à Jersey ou sur l'île de Man, sous réserve de satisfaire aux exigences de la Banque centrale. Le Fonds investira au moins 90 % de ses actifs dans des actions ou des titres rattachés. Sous réserve des dispositions de la Réglementation et des conditions fixées par la Banque centrale, le Fonds peut investir dans d'autres compartiments de l'ICAV.

Le Fonds peut souscrire des contrats de mise/prise en pension et des contrats de prêt de titres exclusivement à des fins de gestion efficace de portefeuille, sous réserve des conditions et des limites stipulées dans le Prospectus. La proportion maximale susceptible d'être engagée dans des contrats de mise/prise en pension et des contrats de prêt de titres, en termes de Valeur liquidative du Fonds, est de 50 %. La proportion anticipée susceptible d'être engagée dans des contrats de mise/prise en pension et des contrats de prêt de titres, en termes de Valeur liquidative du Fonds, est de 0 %.

Le Gestionnaire d'investissement procède aux évaluations de crédit des contreparties d'un contrat de mise/prise en pension ou d'un contrat de prêt de titres. Lorsqu'une contrepartie est assortie d'une note de crédit attribuée par une agence enregistrée et supervisée par l'AEMF, cette notation est prise en compte dans le processus d'évaluation du crédit, et, si l'agence de notation dégrade la note de la contrepartie à A-2 ou en deçà (ou une note équivalente), le Gestionnaire d'investissement procède sans délai à une nouvelle évaluation de crédit de la contrepartie. Le pays d'origine constitue un autre critère de sélection des contreparties. Par exemple, il peut s'agir d'une personne morale située dans un État membre de l'EEE.

Le Fonds peut détenir des actifs liquides à titre accessoire le cas échéant, par exemple lorsque des dividendes sont perçus. Dans ce contexte, le Fonds peut s'attacher à instaurer une politique de gestion de trésorerie efficace. Dans le cadre de cette politique, le Fonds peut investir dans des véhicules de placement collectif, des valeurs mobilières (par exemple, des billets de moyen terme) et des instruments du marché monétaire (tels que des titres de court terme garantis par l'État, des billets à taux variable, des billets de trésorerie, des certificats représentatifs de titres, des bons du Trésor et des billets du Trésor qui, au besoin, seront tous de qualité *investment grade* au moment de l'acquisition).

Par conséquent, bien que le Fonds puisse investir dans toutes les composantes de l'Indice le cas échéant, il n'est pas prévu qu'il détienne en permanence chacune des composantes (ni même une pondération similaire de ces composantes) de l'Indice.

1.3 Facteurs de durabilité

Le Fonds promeut, entre autres, des caractéristiques environnementales et sociales, notamment la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique et les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être et de paix, justice et institutions efficaces, en visant à répliquer la performance de l'Indice avant déduction des commissions et frais. Il est admissible comme produit financier conforme à l'article 8(1) du Règlement SFDR. Les informations portant sur la cohérence de l'Indice avec les caractéristiques environnementales et sociales sont présentées sous la section « Description de l'Indice » ci-après. Veuillez également vous référer aux paragraphes intitulés « Risque associé au filtrage ESG », « Risque associé aux données ESG » et « Risque de durabilité » sous la section « Facteurs de risque » ci-après, ainsi qu'aux publications complémentaires portant sur l'application du SFDR et présentées dans l'Annexe du présent Supplément.

Le Fonds est un compartiment indiciel en actions qui investit dans les titres de capital de sociétés japonaises distributrices de dividendes. Le Gestionnaire a procédé à un examen des risques de durabilité et de leur incidence probable sur les rendements du Fonds dans le cadre de la sélection de l'Indice.

Bien que les risques de durabilité soient pertinents pour la stratégie d'investissement du Fonds, la nature passive de la stratégie limite la portée de gestion active de tels risques, puisqu'ils influencent exclusivement les décisions d'investissement des stratégies indicielles lorsque ces facteurs sont intentionnellement intégrés dans la sélection de l'indice sous-jacent. Par conséquent, même si les facteurs environnementaux et sociaux sont introduits dans l'Indice via l'utilisation de critères d'exclusion, le Fonds n'intègre pas les risques de durabilité dans son processus d'investissement.

En raison de l'incertitude inhérente à la nature prospective des risques de durabilité (dont les risques climatiques, environnementaux, sociaux et de gouvernance), il reste difficile de quantifier précisément leur incidence probable sur les rendements, en particulier pour les stratégies gérées de manière passive. Néanmoins, le Gestionnaire évalue l'impact que les risques de durabilité peuvent avoir sur les rendements du Fonds en considération des exclusions appliquées à l'échelle de l'indice, lesquelles dépendront de l'exposition spécifique des composantes de l'indice à ces risques. En règle générale, dès lors qu'un risque de durabilité se manifeste sur un actif, cela peut se traduire par une baisse, voire une perte totale, de sa valeur et, par conséquent, des rendements du Fonds.

Les informations complémentaires sur les risques de durabilité et leur incidence potentielle sur les rendements du Fonds sont présentées sous la section du Prospectus intitulée « Facteurs de durabilité ».

1.4 Catégories de parts

Le Fonds propose actuellement différentes Catégories de parts, comme indiqué sous la Section 4. Les Catégories de parts peuvent être libellées dans la Devise de base ou bien en devises autres que la Devise de base (la « **Devise de la Catégorie de parts** »). En outre, le Fonds peut également proposer des catégories de parts couvertes de manière dynamique ou des catégories de parts couvertes de manière statique (« **Catégories de parts couvertes** ») qui limiteront ou couvriront l'exposition du yen japonais (« **Devise du portefeuille** ») par rapport à une devise désignée à l'échelle de la Catégorie de parts couverte (la « **Devise d'exposition** »). Bien que la Devise d'exposition et la Devise de la Catégorie de parts de chacune des Catégories de parts existantes du Fonds soient identiques, la Devise d'exposition de toute nouvelle Catégorie de parts créée par la suite peut différer de sa Devise de la Catégorie de parts. La Devise de Catégorie de parts de chaque Catégorie de parts et la Devise d'exposition et l'indice couvert de chaque Catégorie de parts couverte sont indiquées ci-après sous la section intitulée « Catégories de parts disponibles ».

Catégories de parts couvertes de manière statique

De manière statique, les catégories de parts couvertes limiteront ou couvriront l'exposition de la Devise du portefeuille à la Devise d'exposition concernée au moyen de contrats de change à terme qui, dans la mesure du possible, répliquent la méthode de couverture de change statique d'une version couverte en devise de l'Indice qui cherche à offrir un rendement couvert en devise statique (les « Catégories de parts couvertes statiquement ») (l'« **Indice couvert statiquement** » concerné).

La méthode de couverture de change de Catégories de parts couvertes statiquement répliquera, dans la mesure du possible, la méthode de couverture de change de l'Indice couvert statiquement applicable. Par conséquent, il n'est pas possible de modifier ou de varier la méthodologie de couverture utilisée par des Catégories de parts couvertes statiquement. La méthode de couverture de change consiste à souscrire un contrat de change à terme (un contrat entre deux parties pour acheter ou vendre une devise spécifique à l'avenir à un taux de change convenu) afin de couvrir la Devise du portefeuille face à la Devise d'exposition concernée.

Conformément avec la méthode de couverture de l'Indice couvert statiquement applicable, l'exposition de change de la Catégorie de parts couverte statiquement est redéfinie à la fin de chaque mois par le biais de contrats de change à terme à un mois (une « **Position de couverture statique** »). La Position de couverture statique est ajustée proportionnellement aux souscriptions et rachats nets au cours du mois et peut être ajustée au cours du mois pour tenir compte des variations des cours des Investissements du Fonds, des opérations sur titres ayant une incidence sur ces placements, ou des ajouts, suppressions ou autres modifications apportées aux composantes de l'Indice (et donc au portefeuille d'investissements du Fonds), afin d'assurer le respect des limites décrites dans le Prospectus. La Position de couverture statique peut également être ajustée durant le mois afin d'éviter de dépasser la limite d'exposition à la contrepartie.

Au cours d'un même mois, la valeur notionnelle des Positions de couverture statique peut ne pas exactement compenser l'exposition de change d'une Catégorie de parts couverte statiquement. Selon que l'Indice couvert statiquement s'est apprécié ou déprécié entre chaque réinitialisation mensuelle de la Position de couverture, l'exposition de la Devise du portefeuille d'une Catégorie de parts couverte statiquement peut être respectivement sous-couverte ou surcouverte.

Les plus-values résultant d'une Position de couverture statique d'une Catégorie de parts couverte seront réinvesties à la fin du mois lorsque la Position de couverture statique est réinitialisée. Dans le cas où l'exposition à la Devise d'exposition concernée qui résulte de la Position de couverture statique s'avère supérieure à l'exposition à la Devise du portefeuille correspondante en amont de la réinitialisation de fin de mois, l'exposition des Catégories de parts couvertes statiquement à la Devise d'exposition sera supérieure à la valeur des investissements libellés dans la Devise du portefeuille correspondante. Inversement, dans le cas où l'exposition à la Devise d'exposition concernée qui résulte de la Position de couverture statique s'avère inférieure à l'exposition à la Devise du portefeuille correspondante en amont de la réinitialisation de fin de mois, l'exposition des Catégories de parts couvertes statiquement à la Devise d'exposition concernée sera inférieure à la valeur des investissements libellés dans la Devise du portefeuille correspondante. Tout écart d'exposition sera réajusté à la fin du mois lorsque la Position de couverture statique est réinitialisée. Toutes les opérations seront clairement attribuables à la Catégorie de parts couverte statiquement spécifique et les expositions de change des différentes catégories ne seront ni combinées ni compensées.

Catégories de parts couvertes de manière dynamique

De manière dynamique, les catégories de parts couvertes limiteront ou couvriront les fluctuations de change dans la valeur relative de la Devise du portefeuille par rapport à la Devise d'exposition concernée qui, dans la mesure du possible, répliquent la méthode de couverture de change dynamique de l'Indice qui cherche à offrir un rendement couvert en devise dynamique (les « Catégories de parts couvertes dynamiquement ») (l'« **Indice couvert dynamiquement** » concerné). Cet objectif est atteint en ayant recours à des contrats de change à terme qui, dans la mesure du possible, répliquent la méthodologie de l'indice de l'Indice couvert dynamiquement. L'Indice couvert dynamiquement établit un niveau de couverture allant d'un ratio de couverture de 0 % à 100 % et fixe et ajuste de manière dynamique le ratio de couverture de la Devise du portefeuille chaque mois en s'appuyant sur trois indicateurs quantitatifs équilibrés : (i) Indicateur taux d'intérêt (ii) Indicateur momentum et (iii) Indicateur valeur. Par conséquent, il n'est pas possible de modifier ou de varier la méthodologie de couverture utilisée par les Catégories de parts couvertes dynamiquement. Chaque indicateur contribue pour un tiers (33,33 %) au ratio de couverture global :

1. Indicateur taux d'intérêt

Les différentiels d'intérêt sont déterminés en mesurant l'écart des taux d'intérêt, implicites dans les contrats de change à un mois, entre la Devise du portefeuille et la Devise d'exposition. Si le taux d'intérêt implicite de la Devise d'exposition est supérieur à celui de la Devise du portefeuille, un ratio de couverture de 33,33 % s'applique.

2. Indicateur momentum

Le momentum est la dynamique de cours relative de la Devise du portefeuille déterminée en comparant deux indicateurs moyens mobiles pour le cours au comptant de la Devise d'exposition observé dans le temps sur des périodes de 10 et de 240 jours ouvrables. Lorsque la moyenne mobile sur dix jours du cours au comptant de la Devise du portefeuille par rapport

à la Devise d'exposition est inférieure à la moyenne mobile sur 240 jours (dépréciation de la Devise du portefeuille), un ratio de couverture de 33,33 % est appliqué.

3. Indicateur valeur

La valeur est le pouvoir d'achat relatif de la Devise du portefeuille déterminé par rapport au cours au comptant de la Devise du portefeuille sur 20 jours ouvrables par comparaison aux derniers chiffres de la parité du pouvoir d'achat (PPA) publiés par l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE). Les 33,33 % restants du ratio de couverture total sont déterminés par un indicateur valeur qui emploie le concept de PPA pour définir une mesure de valeur relative pour la Devise du portefeuille par rapport à la Devise d'exposition. Selon le niveau du score valeur, une couverture de 0 %, de 16,67 % (soit 50 % du facteur valeur) ou de 33,33 % peut être appliquée à la Catégorie de parts couverte de manière dynamique.

Mensuellement, le ratio de couverture de la Devise du portefeuille peut être ajusté soit à 0,00 %, 16,67 %, 33,33 %, 50 %, 67,67 %, 83,33 % ou 100 % (la « **Position de couverture dynamique** »)

Puisque des Positions de couverture dynamique variables peuvent être appliquées, l'exposition à une Devise de portefeuille d'une Catégorie de parts couverte de manière dynamique peut être sous-couverte ou surcouverte. Dans l'éventualité où la Position de couverture dynamique est inférieure à 100 %, les Catégories de parts couvertes de manière dynamique seront exposées à la Devise d'exposition concernée qui est inférieure à la valeur de ses investissements libellés dans la Devise du portefeuille correspondante. Dans l'éventualité où la Position de couverture dynamique est établie à 100 %, les Catégories de parts couvertes de manière dynamique peuvent, dans des circonstances limitées, être exposées à la Devise d'exposition au-delà de la valeur des investissements libellés dans la Devise du portefeuille correspondante. Toutes les opérations seront conformes aux limites décrites dans le Prospectus et clairement attribuables à la Catégorie de parts couverte dynamiquement spécifique et les expositions de change des différentes catégories ne seront ni combinées ni compensées.

1.5 Levier financier et exposition globale

L'exposition globale du Fonds sera calculée au moyen de la méthode du calcul de l'engagement. Le Gestionnaire d'investissement ne prévoit pas d'effet de levier pour le Fonds. Cependant, le Fonds pourra, au besoin, faire l'objet d'un effet de levier en raison de l'utilisation de contrats de change à terme dans le cadre de la méthode de couverture de change suivie par les Indices couverts. L'effet de levier du Fonds ne pourra donc pas être supérieur à 100 % de sa Valeur liquidative. En d'autres termes, l'exposition totale associée aux investissements du Fonds, en ce compris les investissements en IFD, peut s'élever à 200 % de la Valeur liquidative du Fonds.

SECTION 2.0 - WISDOMTREE JAPAN DIVIDEND UCITS INDEX

2.1 Description de l'Indice

L'Indice est fondé sur des règles et pondéré par les fondamentaux, et se compose de sociétés japonaises distributrices de dividendes, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score de risque composite (« **CRS** ») décrit ci-dessous. En excluant des sociétés qui réalisent au moins 80 % de leur chiffre d'affaires au Japon, l'Indice privilégie celles qui affichent une base de chiffres d'affaires mondiale plus importante.

Les critères d'éligibilité à l'Indice incluent (i) d'exercer ses principales activités économiques au Japon ; (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur les Actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle ; et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme détaillé dans la méthodologie de l'Indice.

L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères environnementaux, sociaux et de gouvernance (« **ESG** »). Les critères ESG visent à exclure de l'univers d'investissement admissible les sociétés qui (i) contreviennent à certaines normes internationales communément acceptées, telles que les principes directeurs des Nations unies et de l'OCDE ; (ii) sont impliquées dans certaines armes controversées et interdites telles que les armes à sous-munitions, les mines antipersonnel et les armes biologiques et chimiques, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** ») ; (iii) sont significativement impliquées dans l'industrie du tabac ; (iv) sont significativement impliquées dans des activités liées au charbon thermique, telles que l'extraction et la prospection de charbon et la production d'énergie issue du charbon ; (v) sont significativement impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non

conventionnels, comme les sables bitumineux, l'extraction du pétrole et du gaz de l'Arctique, et l'énergie extraite du schiste ; (vi) ne satisfont pas à d'autres critères ESG tels qu'une implication significative dans les armes légères, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

À la date de filtrage annuelle de l'Indice, chaque société de l'univers éligible est notée d'un CRS, lequel s'appuie sur les deux facteurs suivants assortis de pondérations égales :

- Facteur Qualité – déterminé par la rentabilité des capitaux propres, la rentabilité des actifs, les bénéfices bruts sur les actifs et les flux financiers sur les actifs
- Facteur Momentum – déterminé par le rendement total des valeurs ajusté du risque sur des périodes données (c.-à-d., 6 et 12 mois)

Les sociétés dans l'univers éligible sont classées en termes de CRS. Les sociétés qui réalisent moins de 80 % de leur chiffre d'affaires au Japon et qui ne tombent pas dans la tranche de 10 % la plus basse en termes de CRS, sont sélectionnées pour être incluses dans l'Indice. De plus, une société sélectionnée peut être retirée de l'Indice si elle entre dans les 5 % les mieux classées en termes de rendement boursier, mais qu'elle s'inscrit dans les 50 % les moins bien classées en termes de CRS.

Le poids de chaque société composante de l'Indice est calculé sur la base du total des dividendes en numéraire (le « **Flux de dividendes** ») et de son CRS. Les sociétés composantes parmi les 20 % qui affichent le meilleur résultat CRS verront leur Flux de dividendes ajusté de 1,5x (le « **Flux de dividendes ajusté** »). Les sociétés composantes de l'Indice sont ensuite pondérées chaque année, afin de refléter leur part proportionnelle dans le Flux de dividendes ajusté. Les sociétés qui versent plus de dividendes et présentent un CRS élevé sont plus lourdement pondérées.

L'Indice est « reconstitué » chaque année.

Les informations complémentaires relatives à l'Indice sont consultables sur la page <https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf>.

2.2 Méthodologies d'Indices couverts

Les méthodologies de couverture de l'Indice couvert statiquement et de l'Indice couvert dynamiquement (conjointement les « **Indices couverts** ») visent à minimiser l'incidence des fluctuations monétaires sur la valeur relative de la Devise du portefeuille par rapport à la Devise d'exposition, via l'utilisation de contrats de change à terme.

Un investissement dans une Catégorie de parts qui réplique le rendement d'un Indice couvert est conçu pour offrir des rendements supérieurs en comparaison d'un placement équivalent dans une Catégorie de parts non couverte correspondante lorsque les Devises du portefeuille du Fonds se déprécient par rapport à la Devise d'exposition de la Catégorie de parts couverte concernée. En revanche, un investissement dans une Catégorie de parts qui réplique le rendement d'un Indice couvert est conçu pour afficher des rendements inférieurs en comparaison d'un placement équivalent dans une Catégorie de parts non couverte correspondante lorsque les Devises du portefeuille du Fonds s'apprécient par rapport à la Devise d'exposition de la Catégorie de parts couverte concernée. De plus amples informations concernant l'Indice et les Indices couverts (conjointement les « **Indices** ») peuvent être consultées sur www.wisdomtree.eu.

2.3 Agent de calcul de l'Indice

Afin de minimiser les risques de conflits d'intérêts occasionnés par le statut de WisdomTree Investments, Inc (**WTI**) et de ses filiales en tant que Fournisseur d'indice et Promoteur de l'ICAV, WTI a mandaté une tierce partie indépendante pour calculer l'Indice (l'« **Agent de calcul** »). L'Agent de calcul s'appuiera sur la méthodologie applicable basée sur des règles pour assurer le calcul, l'actualisation et la diffusion des Indices au quotidien. WTI contrôlera les résultats produits par l'Agent de calcul pour veiller à ce que les Indices soient calculés conformément à la méthodologie applicable basée sur des règles. De plus, WTI a instauré des politiques et des procédures conçues pour empêcher l'utilisation ou la diffusion abusive d'informations non publiques concernant les modifications à venir des Indices.

2.4 Processus de gestion des risques

Conformément aux exigences de la Banque centrale, le Gestionnaire d'investissement utilise une procédure de gestion du risque pour mesurer, suivre, contrôler et gérer avec exactitude les divers risques associés à l'utilisation d'IFD par le Fonds. Le Gestionnaire d'investissement utilise la « Méthode du calcul de l'engagement » pour mesurer l'exposition supplémentaire et l'effet de levier

généralisés par l'emploi des IFD. Cette méthode par l'engagement vise à gérer et à mesurer l'exposition globale et la perte potentielle due à l'utilisation d'IFD dans le Fonds. Lorsque des IFD sont utilisés à des fins de couverture, l'exposition aux IFD est calculée puis compensée par les actifs couverts.

2.5 Transparence du portefeuille

Les informations relatives aux investissements du Fonds sont mises à disposition quotidiennement. Le Fonds est susceptible de publier les identifiants et les volumes des titres et autres actifs qu'il détient sur le site www.wisdomtree.eu, à l'ouverture de chaque Jour ouvrable. Les avoirs en portefeuille seront ainsi communiqués en fonction des informations disponibles à la clôture des marchés du Jour ouvrable précédent et/ou des transactions qui ont été finalisées avant l'ouverture des marchés du Jour ouvrable en cours et qui devraient être réglées ledit Jour ouvrable en cours.

2.6 Écart de suivi anticipé

Le Gestionnaire d'investissement vise à maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts. Cependant, il ne peut être garanti que ce niveau d'Écart de suivi sera réalisé et ni l'ICAV, le Gestionnaire ni le Gestionnaire d'investissement ne sauraient être tenus responsables des divergences entre le niveau d'Écart de suivi anticipé et le niveau d'Écart de suivi réel de la Catégorie de parts (observé subséquemment). Le rapport annuel de l'ICAV présentera une explication des divergences entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période concernée. Les rapports annuels et semestriels indiqueront l'Écart de suivi de la Catégorie de parts à la clôture de la période considérée.

SECTION 3.0 - FACTEURS DE RISQUES

Un investissement dans le Fonds ne devrait pas constituer une part substantielle d'un portefeuille d'investissement et peut ne pas convenir à tous les investisseurs. Les investisseurs sont invités à prendre connaissance des facteurs de risque stipulés dans le Prospectus, en sus des risques suivants :

1. **Risque associé aux actions.** Les cours de marché des titres de capital détenus par le Fonds peuvent évoluer à la hausse comme à la baisse, parfois rapidement ou de manière imprévisible. La valeur d'un titre peut décliner pour diverses raisons susceptibles d'être directement associées à l'émetteur (les investisseurs sont également invités à consulter la section « Risques spécifiques à l'émetteur » ci-dessous). La valeur des titres de capital peut également décliner du fait de conditions de marché générales qui ne sont pas spécifiquement rattachées à une société donnée, telles que les conjonctures économiques défavorables réelles ou perçues, l'évolution des perspectives globales pour les bénéfices d'entreprise, les variations des taux d'intérêt ou de change, ou le pessimisme des investisseurs. Le Fonds peut continuer d'accepter de nouvelles souscriptions et réaliser des investissements additionnels dans des Actions même dans une conjoncture de marché générale jugée défavorable pour les Actions par le Gestionnaire d'investissement.

Les Actions sont généralement classées selon quatre grandes catégories : grandes capitalisations, capitalisations moyennes, petites capitalisations et micro capitalisations. Si un Fonds investit prioritairement dans une catégorie, il existe un risque que, du fait de la conjoncture de marché du moment, le Fonds enregistre une performance inférieure à celle d'un fonds investi dans une autre catégorie ou dans plusieurs catégories.

Risque associé aux IFD. Les contrats de change à terme conclus concernant une Catégorie de parts couverte peuvent être exécutés en Bourse ou de gré à gré. Les contrats de change à terme sont habituellement plus volatils que les titres auxquels ils se rapportent et comportent par conséquent un niveau de risque plus élevé. Les principaux risques associés à l'utilisation de ces IFD sont (i) l'incapacité de prévoir avec précision le sens des mouvements de marché ; et (ii) les risques de marché, par exemple le manque de liquidité ou l'absence de corrélation entre la variation de valeur de l'actif sous-jacent et celle de la valeur des positions des IFD d'un Fonds. Ces techniques ne sont pas toujours possibles ni efficaces en termes de hausse des rendements ou de limitation des risques. Les investissements d'un Fonds dans des dérivés négociés de gré à gré sont exposés au risque de défaut de contrepartie. De plus, un Fonds peut avoir à traiter avec des contreparties selon des conditions standard qui ne peuvent pas être négociées, et peut encourir un risque de perte du fait qu'une contrepartie n'est pas légalement habilitée à s'engager dans une transaction ou que la transaction devient inexécutable en raison des législations et réglementations concernées. Dans la mesure où il investit dans des contrats de change à terme, le Fonds peut s'exposer à un risque de crédit en regard des parties avec lesquelles il traite, de même qu'au risque de défaut de règlement.

Risque associé à la méthodologie de couverture. Alors que la méthodologie de couverture utilisée par les Indices couverts et répliquée par les Catégories de parts couvertes est conçue pour minimiser l'effet des fluctuations des taux de change sur les rendements des Catégories de parts couvertes, elle ne supprime pas nécessairement l'exposition de la Catégorie de parts couverte à la Devise du

portefeuille. Le rendement des contrats de change à terme peut ne pas compenser parfaitement les fluctuations réelles entre la Devise du portefeuille et la Devise d'exposition.

En fonction de la Position de couverture dynamique un mois donné, la méthode de couverture d'un Indice couvert de manière dynamique peut ne pas entièrement éliminer une exposition à une Catégorie de parts couverte de manière dynamique à la Devise du portefeuille.

Risque d'investissement. Il ne peut être garanti qu'une appréciation de valeur aura lieu ni que l'objectif de placement du Fonds sera atteint.

Risque de marché. Le cours boursier des titres de capital, titres à revenu fixe, matières premières et autres instruments fluctue en fonction de divers facteurs. Ces facteurs comprennent des événements qui ont un impact sur l'ensemble du marché ou sur des segments spécifiques, tels que des événements de marché, politiques et économiques, ainsi que des événements qui ont un impact sur des émetteurs spécifiques. La Valeur liquidative d'une Catégorie de parts, à l'instar des cours d'un titre ou d'une matière première en général, fluctuera dans une large fourchette en fonction notamment de ces facteurs. La persistance éventuelle des turbulences de marchés peut pénaliser la performance de la Part. Par conséquent, un investisseur est susceptible de perdre la valeur de son investissement sur de courtes périodes, voire même de longues périodes.

Risque associé au filtrage ESG. Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice, lequel exclut des titres sur la base de critères ESG. Les investisseurs sont donc invités à évaluer la portée des exclusions ESG pratiquées par l'Indice en regard de leur éthique personnelle avant d'investir dans le Fonds.

Étant donné que les exclusions ESG sont appliquées à l'univers d'investissement pour déterminer l'admissibilité à l'inclusion dans l'Indice, l'univers des titres compris dans l'Indice sera plus restreint. L'univers plus réduit de titres n'obtiendra pas nécessairement d'aussi bonnes performances que les titres qui ne respectent pas les critères ESG, ce qui peut avoir des conséquences défavorables sur la performance du Fonds. Par ailleurs, l'opinion des investisseurs envers des sociétés perçues comme attentives aux questions ESG ou leurs attitudes envers les concepts ESG généraux peuvent évoluer dans la durée, et cela peut influencer sur la demande pour les investissements axés sur l'ESG tels que le Fonds, en sus d'avoir une incidence sur sa performance.

Risque associé aux données ESG. Les informations ESG obtenues de fournisseurs de données tiers peuvent s'avérer incomplètes, inexactes ou indisponibles. Par conséquent, il existe un risque que le Fournisseur d'indice ou d'autres fournisseurs de données (le cas échéant) évaluent de manière incorrecte la notation ESG ou l'implication d'une entreprise dans certaines activités, et cela peut conduire à l'inclusion ou l'exclusion erronée d'un titre de l'Indice et, par conséquent, du portefeuille du Fonds.

Risque de contrepartie. Le Fonds est exposé au risque de crédit rattaché aux contreparties avec lesquelles l'ICAV souscrit des opérations sur IFD et autres pour le compte du Fonds, telles que des contrats de mise en pension et des opérations de prêt de titres. Si une contrepartie devient insolvable ou ne s'acquitte pas de ses obligations, un Fonds peut enregistrer des retards importants pour obtenir un recouvrement dans le cas d'une procédure d'insolvabilité, de faillite ou de réorganisation et peut n'obtenir qu'un recouvrement limité, voire aucun recouvrement.

Risque pays. La valeur des actifs du Fonds peut subir des aléas tels que les changements de politiques gouvernementales, les réformes fiscales, les restrictions sur les investissements étrangers, les décisions monétaires, l'évolution des lois et réglementations applicables, ou les catastrophes naturelles ou bouleversements politiques, tous susceptibles d'affaiblir les marchés boursiers du Japon.

Risque de change. Lorsque les composantes de l'Indice sont libellées en devises autres que la Devise de base ou la Devise de la Catégorie de parts, les investissements du Fonds seront acquis en devises autres que la Devise de base du Fonds ou la Devise de la Catégorie de parts. Le Fonds sera donc exposé au risque de change et le coût d'acquisition des placements pourra être pénalisé ou avantage par les fluctuations du taux de change des différentes devises.

Si la devise de référence d'un investisseur diffère de la Devise de base du Fonds ou de la Devise de la Catégorie de parts, des variations défavorables des taux de change entre ces devises peuvent se traduire par une baisse du rendement et une perte de capital pour l'investisseur en question.

Les techniques de couverture sous forme de contrats de change à terme seront employées pour réduire l'exposition d'une Devise de la Catégorie de parts par rapport à la Devise du portefeuille.

Risque d'investissement géographique. S'il investit une part significative de ses actifs dans les titres de sociétés au Japon, le Fonds est davantage susceptible d'être pénalisé par des événements ou des circonstances qui touchent ce pays ou cette région. Par exemple, les conjonctures politique et

économique ainsi que les mutations des politiques réglementaire, fiscale ou économique du Japon pourraient avoir une incidence significative sur le marché de ce pays et des pays voisins ou associés et des répercussions défavorables sur la performance du Fonds.

Risque spécifique à l'émetteur. Les changements de situation financière d'un émetteur ou d'une contrepartie, l'évolution de conjonctures économiques ou politiques spécifiques qui affectent un type de titre ou d'émetteur particulier, ainsi que l'évolution des conjonctures économiques ou politiques générales, peuvent influencer sur la valeur d'un titre ou d'un instrument. Des circonstances spécifiques à un émetteur peuvent avoir une incidence négative sur la valeur d'un Fonds.

Risque de concentration. Un Compartiment peut investir un pourcentage relativement élevé de ses actifs dans des émetteurs basés dans un seul pays, dans un nombre réduit de pays ou dans une région géographique particulière. Dans ces cas, la performance du Compartiment sera étroitement liée aux conditions économiques, politiques, réglementaires, du change et des marchés et aux événements dans ce ou ces pays ou dans cette région et pourrait s'avérer plus volatile que celle de Compartiments plus diversifiés au plan géographique. En outre, un Fonds peut concentrer ses Investissements dans des entreprises d'une activité, d'un marché ou d'un secteur économique donné. Lorsqu'un Fonds concentre ses investissements sur un secteur d'activité, un marché ou un secteur économique donné, les phénomènes financiers, économiques, commerciaux et autres qui touchent les émetteurs de ces segments auront une incidence plus importante sur le Fonds que s'il n'avait pas concentré ses actifs sur lesdits segments. Par ailleurs, en réaction aux facteurs qui affectent ou affecteront un pays, une activité, un marché ou un secteur donné sur lesquels un Fonds concentre ses Investissements, les investisseurs peuvent acheter ou vendre des volumes de parts importants dans un Fonds et provoquer des entrées ou des sorties de liquidités anormales dans le Fonds. Ces entrées ou sorties de fonds inhabituelles peuvent provoquer une hausse des positions de trésorerie ou des besoins en trésorerie du Fonds au-delà des niveaux normaux et, par conséquent, pénaliser la gestion du Fonds et, de fait, sa performance.

Risque d'investissement sectoriel. Dans la mesure où il investit une part significative de ses actifs dans les titres de sociétés d'un secteur particulier, le Fonds est plus susceptible d'être pénalisé par des événements ou des circonstances qui touchent ce secteur. Le Fonds peut investir une proportion relativement élevée de ses actifs dans des secteurs donnés qui tendent à former une proportion relativement élevée de l'Indice, dont notamment les biens de consommation discrétionnaire, l'industrie, les technologies de l'information et les produits financiers. De plus amples détails sur le risque spécifique correspondant à ces secteurs sont présentés ci-après.

- **Risque associé au secteur de la consommation discrétionnaire.** Ce secteur compte notamment les sociétés des segments de l'automobile, des médias et du commerce de détail. Le secteur économique de la consommation discrétionnaire peut être considérablement pénalisé par divers facteurs, entre autres par la croissance économique, la demande mondiale, les niveaux de revenu disponible des consommateurs et leur propension à dépenser.
- **Risque associé au secteur de l'industrie.** Ce secteur peut être considérablement pénalisé par divers facteurs, entre autres par la croissance économique mondiale, l'offre et la demande de produits et services spécifiques, les avancées technologiques rapides, les mutations politiques et économiques internationales, les questions environnementales et les politiques fiscales et de réglementations gouvernementales.
- **Risque associé au secteur des technologies de l'information.** Ce secteur peut être considérablement pénalisé, entre autres par l'offre et la demande de produits et services spécifiques, le rythme des avancées technologiques et les réglementations gouvernementales. Les difficultés auxquelles les sociétés des technologies de l'information sont confrontées incluent l'assèchement des flux de trésorerie imputable aux dépenses d'investissement substantielles engagées pour faire face à la concurrence croissante, en particulier pour concevoir de nouveaux produits et services utilisant de nouvelles technologies, des innovations technologiques qui provoquent l'obsolescence des produits et services existants, et pour satisfaire la demande des consommateurs.
- **Risque associé au secteur financier.** Ce secteur peut être significativement influencé par des variations des taux d'intérêt, la réglementation gouvernementale, le taux de dette en souffrance des entreprises et des ménages, les cours et les prix, la concurrence et la disponibilité et le coût du capital.

Les Parts d'un Fonds peuvent se négocier à des cours qui diffèrent de la Valeur liquidative. Comme pour tous les fonds négociés en bourse, les Parts peuvent s'acheter ou se vendre sur le marché secondaire aux cours du marché. Bien que le cours de marché des Parts devrait approximativement correspondre à la Valeur liquidative d'une catégorie de part, il peut arriver que le cours de marché et la Valeur liquidative varient considérablement, notamment du fait de l'offre et de la

demande pour les Parts concernées et/ou en périodes de volatilité du marché. Par conséquent, vous pourrez payer plus (ou moins) que la Valeur liquidative intrajournalière lors de l'achat de Parts sur le marché secondaire, et vous pourrez recevoir plus (ou moins) que la Valeur liquidative lors de la vente de ces Parts sur le marché secondaire. Un investisseur peut subir des pertes s'il achète des Parts lorsque le cours du marché est supérieur à la Valeur liquidative de la catégorie de Part concernée ou s'il vend lorsque le cours du marché est inférieur à la Valeur liquidative des Parts concernées.

Risque de durabilité. Les risques de durabilité peuvent être considérés en tant que risques distincts et risques transversaux, lesquels se manifestent via de nombreux autres types de risques pertinents pour les actifs du Fonds. Par exemple, la survenue d'un risque de durabilité peut créer un risque financier et commercial et produire une incidence négative sur le cours de l'action d'une société. L'importance croissante accordée aux considérations de durabilité tant par les entreprises que par les consommateurs signifie que la survenue d'un risque de durabilité peut entraîner un risque réputationnel significatif pour les sociétés concernées. Ces phénomènes pourraient avoir un effet nuisible important sur la valeur des investissements d'un Fonds. Bien que l'Indice applique les critères d'exclusion ESG énoncés ci-dessus dans le but de réduire l'incidence des risques de durabilité, il ne peut être garanti que tous ces risques puissent être atténués dans le Fonds.

Investissement dans les moyennes et les grandes capitalisations. Le Fonds peut investir une proportion relativement élevée de ses actifs dans des titres de sociétés de moyenne et grande capitalisation. Les titres des moyennes capitalisations sont exposés à des fluctuations de cours plus imprévisibles que les titres des plus grandes capitalisations ou le marché dans son ensemble. Les titres des grandes capitalisations peuvent être relativement matures par rapport à ceux des sociétés de moindre taille, et leur croissance peut donc être plus lente en période d'expansion économique.

SECTION 4.0 - NÉGOCIATION DES PARTS

4.1 Généralités

Les passations d'ordres pour les Unités de création pourront être réglées en numéraire, en nature (ou combiner les deux modes de règlement, à la discrétion du Gestionnaire). Les investisseurs sont invités à consulter les procédures de souscription et de rachat des Unités de création sous la section intitulée « Négociation des Parts » du Prospectus. Les Catégories de parts du Fonds disponibles à la date de ce Supplément sont précisées ci-dessous sous l'intitulé « Catégories de parts disponibles ».

4.2 Négociation

Devise de base	Dollar américain
Devise du portefeuille	Yen japonais
Jour ouvrable	Un jour au cours duquel les banques commerciales sont généralement ouvertes à Londres.
Unité de création	150 000 Parts, sous réserve que le Gestionnaire en décide autrement.
Jour de négociation	Chaque Jour ouvrable (à l'exception d'un jour de clôture de la bourse de Tokyo). Une liste des Jours de négociation du Fonds est disponible auprès de l'Agent administratif.
Délai de transaction	16 h 30 (heure irlandaise), le Jour ouvrable précédant le Jour de négociation concerné.
Heure de publication	8 h (heure irlandaise), chaque Jour de négociation.
Heure d'évaluation	18 h (heure irlandaise), chaque Jour de négociation.
Politique de dividende	Les dividendes semestriels seront généralement déclarés en juin et en décembre. Les Catégories de parts assorties d'une politique de capitalisation ne distribueront pas de dividendes aux Porteurs de parts. Les revenus et autres bénéfices seront cumulés et réinvestis pour le compte des Porteurs de parts.
Montant	Les Unités de création peuvent être souscrites tout Jour de négociation, sachant que le cours correspond à la Valeur

liquidative par Part multipliée par le nombre de Parts d'une Unité de création. Les demandeurs de Parts sont également tenus de s'acquitter du montant du numéraire et des frais, comme indiqué dans le Fichier de composition du portefeuille, et de régler les Droits et frais, si applicables.

Règlement des souscriptions

Le Gestionnaire sera libre d'appliquer une Commission de souscription à concurrence de 3 % de la Valeur liquidative par Part de l'Unité de création souscrite.

Le règlement des souscriptions doit être reçu par l'Agent administratif :

- (a) concernant les souscriptions en numéraire, au plus tard à 14 h (heure irlandaise) le deuxième Jour ouvrable suivant le Jour de négociation concerné, sous réserve que si ledit jour ne correspond pas à un jour d'ouverture des marchés de change pour le règlement des paiements dans la Devise de la Catégorie de parts concernée (un « **Jour d'échange effectif des devises** »), le règlement sera reporté au Jour d'échange effectif des devises qui suit immédiatement ;
- (b) concernant les souscriptions en nature, au plus tard à 15 h (heure irlandaise) le deuxième Jour ouvrable suivant le Jour de négociation concerné, ou sous tout autre délai que les Administrateurs pourront déterminer (à concurrence de 10 Jours ouvrables après le Délai de transaction concerné). Les souscriptions en nature peuvent uniquement être effectuées dans les catégories de parts avec une Devise de la Catégorie de parts libellées en dollar américain.

Rachats

Les Unités de création peuvent être rachetées tout Jour de négociation, sachant que le cours correspond à la Valeur liquidative par Part multipliée par le nombre de Parts d'une Unité de création. Le montant approprié correspondant aux Droits et frais sera déduit, si applicable, des produits de rachat versés au Porteur demandeur du rachat.

Les Parts concernées par le rachat devront être reçues par le Fonds au plus tard à 14 h (heure irlandaise), le deuxième Jour ouvrable suivant le Jour de négociation concerné.

Le Gestionnaire sera libre d'appliquer une Commission de rachat à concurrence de 3 % de la Valeur liquidative par Part de l'Unité de création rachetée.

Règlement des rachats

Les produits des rachats seront généralement transférés sous deux Jours ouvrables suivant le Jour de négociation concerné et, en tout état de cause, sous tout autre délai que les Administrateurs pourront déterminer (à concurrence de 10 Jours ouvrables après le Délai de transaction concerné), sous réserve que tous les documents requis aient été fournis à l'Agent administratif et que le Porteur de parts concerné ait livré, au sein du Système de règlement des titres correspondant, les Parts à racheter.

Méthodologie de valorisation

Les investissements du Fonds qui sont cotés ou négociés sur un Marché réglementé pour lequel les cotations sont immédiatement disponibles sont valorisés au dernier cours négocié sur ledit Marché réglementé pour cet investissement. Lorsque les investissements sont inscrits à la cote ou normalement négociés sur plus d'un Marché réglementé, le marché que l'Agent administratif juge constituer le marché principal pour le placement concerné, ou présenter les critères les plus équitables pour valoriser ledit placement, sera utilisé. Un actif particulier ou spécifique pourra être évalué au moyen d'une autre méthodologie de valorisation si les Administrateurs le jugent nécessaire et si la méthode alternative a été approuvée par le Dépositaire.

Seuil de rachat obligatoire

15 millions USD.

4.3 Catégories de parts disponibles

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – USD Hedged
Indice couvert	WisdomTree Japan Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BVXC4854
Devise de la Catégorie de parts	Dollar américain
Devise d'exposition	Dollar américain
TFE	0,48 %
Politique de dividende	Distribution

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – USD Hedged Acc
Indice couvert	WisdomTree Japan Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BYQCZD50
Devise de la Catégorie de parts	Dollar américain
Devise d'exposition	Dollar américain
TFE	0,48 %
Politique de dividende	Capitalisation

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – USD Dynamic
Indice couvert	WisdomTree Japan USD Dynamic Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BD6RZK01
Devise de la Catégorie de parts	Dollar américain
Devise d'exposition	Dollar américain
TFE	Jusqu'à 1 %
Politique de dividende	Distribution

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – USD Dynamic Acc
Indice couvert	WisdomTree Japan USD Dynamic Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BD6RZL18
Devise de la Catégorie de parts	Dollar américain
Devise d'exposition	Dollar américain
TFE	Jusqu'à 1 %
Politique de dividende	Capitalisation

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – GBP Hedged
Indice couvert	WisdomTree Japan GBP Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BYQCZF74
Devise de la Catégorie de parts	Livre sterling
Devise d'exposition	Livre sterling
TFE	0,45 %
Politique de dividende	Distribution

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - GBP Hedged Acc
Indice couvert	WisdomTree Japan GBP Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BYQCZG81
Devise de la Catégorie de parts	Livre sterling
Devise d'exposition	Livre sterling
TFE	0,45 %
Politique de dividende	Capitalisation

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – GBP Dynamic
Indice couvert	WisdomTree Japan GBP Dynamic Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BD6RZM25
Devise de la Catégorie de parts	Livre sterling

Devise d'exposition	Livre sterling
TFE	Jusqu'à 1 %
Politique de dividende	Distribution

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – GBP Dynamic Acc
Indice couvert	WisdomTree Japan GBP Dynamic Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BD6RZN32
Devise de la Catégorie de parts	Livre sterling
Devise d'exposition	Livre sterling
TFE	Jusqu'à 1 %
Politique de dividende	Capitalisation

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – EUR Hedged
Indice couvert	WisdomTree Japan EUR Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BYQCZH98
Devise de la Catégorie de parts	Euro
Devise d'exposition	Euro
TFE	0,45 %
Politique de dividende	Distribution

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - EUR Hedged Acc
Indice couvert	WisdomTree Japan EUR Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BYQCZJ13
Devise de la Catégorie de parts	Euro
Devise d'exposition	Euro
TFE	0,45 %
Politique de dividende	Capitalisation

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – EUR Dynamic
Indice couvert	WisdomTree Japan EUR Dynamic Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BD6RZP55
Devise de la Catégorie de parts	Euro
Devise d'exposition	Euro
TFE	Jusqu'à 1 %
Politique de dividende	Distribution

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – EUR Dynamic Acc
Indice couvert	WisdomTree Japan GBP Dynamic Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BD6RZQ62
Devise de la Catégorie de parts	Euro
Devise d'exposition	Euro
TFE	Jusqu'à 1 %
Politique de dividende	Capitalisation

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – CHF Hedged
Indice couvert	WisdomTree Japan CHF Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BYQCZK28
Devise de la Catégorie de parts	Franc suisse
Devise d'exposition	Franc suisse
TFE	0,45 %
Politique de dividende	Distribution

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - CHF Hedged Acc
Indice couvert	WisdomTree Japan CHF Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BYQCZL35
Devise de la Catégorie de parts	Franc suisse
Devise d'exposition	Franc suisse

TFE	0,45 %
Politique de dividende	Capitalisation

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – CHF Dynamic
Indice couvert	WisdomTree Japan CHF Dynamic Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BD6RZR79
Devise de la Catégorie de parts	Franc suisse
Devise d'exposition	Franc suisse
TFE	Jusqu'à 1 %
Politique de dividende	Distribution

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – CHF Dynamic Acc
Indice couvert	WisdomTree Japan CHF Dynamic Hedged Equity UCITS Index
ISIN	IE00BD6RZS86
Devise de la Catégorie de parts	Franc suisse
Devise d'exposition	Franc suisse
TFE	Jusqu'à 1 %
Politique de dividende	Capitalisation

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF – USD
Index	WisdomTree Japan Dividend UCITS Index
ISIN	IE00BYQCZM42
Devise de la Catégorie de parts	Dollar américain
TFE	0,40 %
Politique de dividende	Distribution

Nom de la catégorie de parts	WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - USD Acc
Index	WisdomTree Japan Dividend UCITS Index
ISIN	IE00BYQCZN58
Devise de la Catégorie de parts	Dollar américain
TFE	0,40 %
Politique de dividende	Capitalisation

SECTION 5.0 - COMMISSIONS

Le Fonds prélèvera les commissions et frais suivants sur ses actifs :

- A. le TFE (comme indiqué dans le tableau ci-dessus) ;
- B. les frais de courtage ou autres coûts d'acquisition et de cession des investissements, comme indiqué plus en détail dans le Prospectus ; et
- C. les charges extraordinaires (c.-à-d. les dépenses imprévues qui n'entrent pas dans les frais généraux prélevés par le Gestionnaire sur ses commissions, telles que les frais rattachés aux contentieux, à l'exercice des droits de vote et aux opérations sur titres).

Les investisseurs sont invités à consulter la section du Prospectus intitulée « Coûts et frais opérationnels » du Prospectus.

Les commissions et frais liés à la création du Fonds seront supportés par le Gestionnaire.

SECTION 6.0 - DIVERS

Classification en tant que Fonds en actions aux fins de l'impôt allemand

Le Fonds sera géré de manière à garantir qu'il réponde aux critères de « Fonds en actions » au sens défini par la Loi allemande sur la fiscalité des investissements de 2018 (comme amendée). Veuillez consulter la section du Prospectus intitulée « Fiscalité allemande ».

SECTION 7.0 - AVERTISSEMENTS

Indices

Ni l'ICAV, ni le Gestionnaire, le Gestionnaire d'investissement, WTI ou leurs affiliées ne sauraient garantir l'exactitude ou l'exhaustivité de l'Indice ou des données, en ce compris les données ESG reçues de tierces parties, et ne sauraient en aucun cas être tenus responsables d'erreurs, omissions ou interruptions en conséquence. Lesdites parties ne garantissent pas, de manière expresse ou implicite, aux porteurs de Parts du Fonds ou à toute autre personne ou entité, les résultats à obtenir par le Fonds de l'utilisation de l'Indice ou de toute donnée y incluse. Sans limiter la portée de ce qui précède, lesdites parties ne sauraient en aucun cas être tenues responsables de dommages spéciaux, punitifs, directs, indirects ou consécutifs (en ce compris les pertes de profits), quand bien même elles auraient eu connaissance de l'éventualité desdits dommages.

Site Internet du Fournisseur d'indice

L'ICAV est tenu d'indiquer les coordonnées du site Internet de WTI de sorte que les Porteurs de parts puissent s'informer plus amplement sur l'Indice (y compris sur ses composantes). L'ICAV, le Gestionnaire et le Gestionnaire d'investissement déclinent toute responsabilité quant au contenu dudit site Internet et ne sauraient en aucune façon financer, avaliser ou autrement s'impliquer dans la création, la maintenance ou le contenu du site Internet.

ANNEXE

Nom du produit : WisdomTree Japan Equity UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300RMMYLGSSFFMT454

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.



Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Ce produit financier a-t-il un objectif d'investissement durable ?

●● ☐ Oui	●● ☒ Non
☐ Il réalisera un minimum d' investissements durables ayant un objectif environnemental : ____% ☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE ☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE ☐ Il réalisera un minimum d' investissements durables ayant un objectif social : ____%	☐ Il promeut des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il contiendra une proportion minimale de ____ % d'investissements durables ☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE ☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE ☐ ayant un objectif social ☒ Il promeut des caractéristiques E/S, mais ne réalisera pas d'investissements durables

Quelles caractéristiques environnementales et/ou sociales sont promues par ce produit financier ? WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (le « **Fonds** ») promeut des caractéristiques environnementales et sociales, à savoir la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant les sociétés significativement impliquées, comme indiqué dans la méthodologie de l'Indice, dans le secteur à forte émission de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées, comme indiqué dans la méthodologie de l'Indice, dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, les sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), ainsi que les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice. Le Fonds tient également compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Europe Infrastructure UCITS Index (l'**Indice**) a été désigné comme indice de référence visant à déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promeut.

Quels sont les indicateurs de durabilité utilisés pour mesurer la réalisation de chacune des caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier ?

L'Indice applique des critères de filtrage négatif ESG et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises

à l'inclusion dans l'Indice. Les indicateurs de durabilité utilisés pour mesurer la réalisation de chacune des caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds s'appuient sur un filtrage négatif appliqué par la méthodologie de l'Indice. Les indicateurs PAI sont pris en compte lors de la sélection des indicateurs de durabilité pour le Fonds. Les indicateurs de durabilité sont les suivants :

Indicateur	Élément de mesure
Exposition à des armes controversées	Part des investissements dans des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées, dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et les armes au phosphore blanc et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du TNP.
Exposition aux armes légères	Part des investissements dans des sociétés qui tirent une certaine proportion de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères.
Exposition à des sociétés impliquées dans le tabac	Part des investissements dans des sociétés impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou dans des entreprises qui tirent une certaine proportion de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.
Exposition au charbon	Part des investissements dans des entreprises qui tirent une certaine proportion de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, de la production d'électricité issue du charbon thermique, ainsi que de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Part des investissements dans des sociétés qui tirent une certaine proportion de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Part des investissements dans des sociétés bénéficiaires qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du Pacte mondial des Nations unies (PMNU) les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (Principes directeurs de l'ONU), les Principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) pour les entreprises multinationales à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.

Les informations complémentaires relatives aux critères de filtrage négatif sont présentées dans la méthodologie de l'Indice.

- **Quels sont les objectifs des investissements durables que le produit financier entend partiellement réaliser et comment l'investissement durable contribue-t-il à ces objectifs ?** Le Fonds n'effectue pas d'investissements durables au sens défini du SFDR.

- **Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier entend partiellement réaliser ne causent-ils pas de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?** Le Fonds n'effectue pas d'investissements durables au sens défini du SFDR.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ? S/O

Les principales incidences négatives correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

— — Dans quelle mesure les investissements durables sont-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée : S/O

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'UE.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'UE en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'UE en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.



Ce produit financier prend-il en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

X Oui. Les PAI des sociétés bénéficiaires des investissements sur la base du Tableau 1 de l'Annexe I des Normes techniques de réglementation et les indicateurs pertinents des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I sont produits à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire procède aux contrôles et au suivi des indicateurs PAI. Des seuils sont définis pour chaque PAI. Si ces seuils sont atteints, le Gestionnaire peut intervenir, notamment au moyen de mesures d'engagement et de vote par procuration pour effectuer des modifications ou proposer d'exclure tel ou tels titres de l'univers d'investissement éligible. Les informations complémentaires relatives aux PAI seront présentées dans le rapport annuel et les états financiers audités de l'ICAV.

Non



La **stratégie d'investissement** guide les décisions d'investissement selon des facteurs tels que les objectifs d'investissement et la tolérance au risque.

Quelle stratégie d'investissement ce produit financier suit-il ? Le Fonds adopte une stratégie d'investissement passive (ou indicielle) et investira dans un portefeuille de titres de capital qui, dans la mesure du possible, consiste en un échantillon représentatif des titres composants de l'Indice. L'Indice se compose de sociétés japonaises distributrices de dividendes et exclut des sociétés qui tirent au moins 80 % de leur chiffre d'affaires du Japon pour fournir une base de revenu élargie. Les critères d'éligibilité à l'Indice sont précisés dans la méthodologie de l'Indice.

● **Quels sont les éléments contraignants de la stratégie d'investissement utilisés pour sélectionner les investissements afin d'atteindre chacune des caractéristiques environnementales ou sociales promues par ce produit financier ?** Le Fonds cherchera à investir la totalité ou la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. La méthodologie de l'Indice exclut les sociétés bénéficiaires des investissements qui ne satisfont pas à des critères ESG spécifiques pour atteindre les caractéristiques environnementales et sociales promues par ce produit. L'Indice exclut les sociétés bénéficiaires des investissements qui ne satisfont pas aux critères ESG préalablement décrits et exposés dans la méthodologie de l'Indice.

● **Dans quelle proportion minimale le produit financier s'engage-t-il à réduire son périmètre d'investissement avant l'application de cette stratégie d'investissement ?** Il n'y a pas de taux d'engagement minimum imposé, mais un investissement sera toujours exclu s'il ne répond pas à des critères spécifiques, dont des critères ESG, intégrés dans la méthodologie de composition de l'Indice.

● **Quelle est la politique mise en œuvre pour évaluer les pratiques de bonne gouvernance des sociétés bénéficiaires des investissements ?** Pour être admissible à l'inclusion dans l'Indice, une société doit être inscrite à la cote de la Bourse de Tokyo et, par

Les pratiques de **bonne gouvernance** concernent des structures de gestion saines, les relations avec le personnel, la rémunération du personnel et le respect des obligations fiscales.

conséquent, se conformer aux règles de cotation des titres, en ce compris les codes de gouvernance d'entreprise pertinents. Les entreprises seront exclues si elles ne satisfont pas à l'évaluation GSS, laquelle inclut une évaluation des questions de gouvernance. L'évaluation GSS identifie les entreprises qui contreviennent à certaines normes internationales communément acceptées, tels que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent. Les entreprises qui figurent sur la liste des sanctions des Nations unies, des États-Unis et de l'Union européenne sont également exclues. Outre l'examen de la gouvernance, le Fonds adopte une politique d'activisme actionnarial par l'intermédiaire de son Gestionnaire de portefeuille, afin de développer des pratiques de bonne gouvernance dans les sociétés bénéficiaires des investissements.



Quelle est l'allocation des actifs prévue pour ce produit financier ? Le Fonds investira la totalité, ou la quasi-totalité, de ses actifs dans les composantes de l'Indice. Le processus d'évaluation GSS et les critères d'exclusion ESG pris en compte dans la construction de l'Indice impliquent que les sociétés qui ne satisfont pas à certains critères environnementaux et sociaux sont exclues de l'Indice, ce qui permet d'aligner les investissements détenus par le Fonds sur des caractéristiques environnementales et sociales minimales. De ce fait, au moins 90 % des actifs du Fonds sont alignés sur les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Compartiment (#Alignés sur les caractéristiques E/S). Jusqu'à 10 % des investissements du Fonds ne sont pas alignés sur ces caractéristiques (#2 Autres).

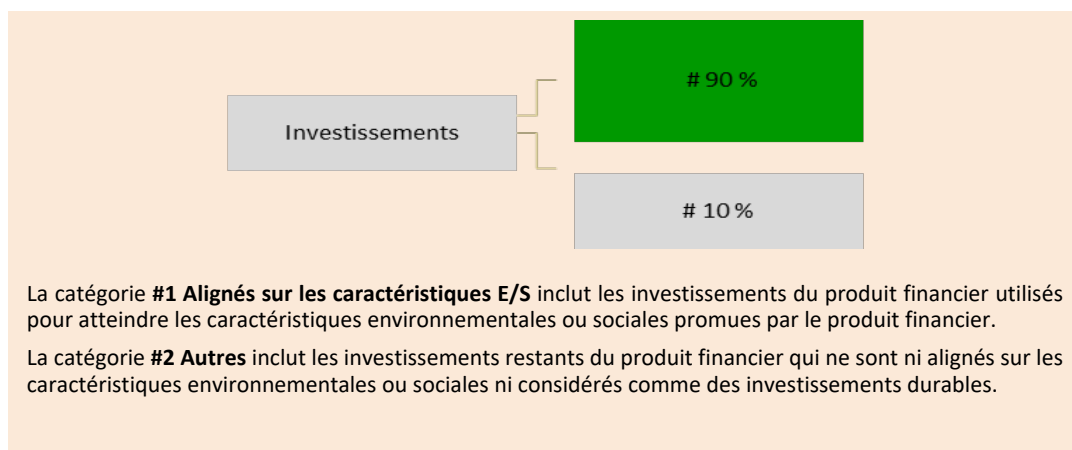
L'allocation des actifs décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :

- **du chiffre d'affaires** reflétant la part des revenus provenant des activités vertes des sociétés bénéficiaires des investissements ;

- **des dépenses d'investissement** (CapEx) indiquant les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, pour une transition vers une économie verte par exemple ;

- **des dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.



Comment l'utilisation de produits dérivés atteint-elle les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier ? Le Fonds n'utilise pas de dérivés pour atteindre ses caractéristiques environnementales ou sociales.



Dans quelle mesure minimale les investissements durables ayant un objectif environnemental sont-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ? 0 %. Le Fonds ne s'engage pas à respecter un niveau minimum d'alignement sur la taxinomie de l'UE pour ses investissements en raison de sa portée limitée. Certains investissements pourront être alignés sur la taxinomie de l'UE.

Taxinomie.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

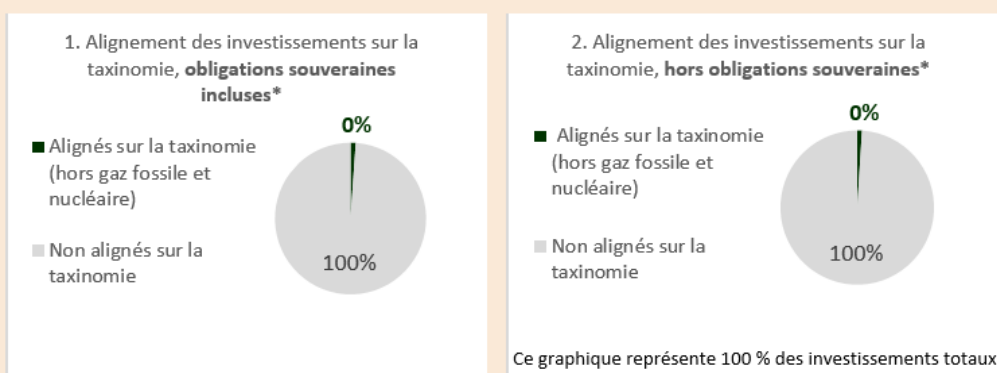
- Le produit financier investit-il dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE¹ ?

☐ Oui

☐ Gaz fossile ☐ Énergie nucléaire

☒ X Non

Les deux graphiques ci-dessous font apparaître en vert le pourcentage minimal d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.



- Quelle est la part minimale d'investissements dans des activités transitoires et habilitantes ? 0 %

Le symbole  représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE.



Quelle est la part minimale d'investissements durables ayant un objectif environnemental qui ne sont pas alignés sur la taxinomie de l'UE ? Le Fonds n'effectue pas d'investissements durables au sens défini du SFDR.



Quelle est la part minimale d'investissements durables ayant un objectif social ? 0 %



Quels sont les investissements inclus dans la catégorie « #2 Autres », quelle est leur finalité et existe-t-il des garanties environnementales ou sociales minimales ? Le Fonds investit dans des sociétés japonaises distributrices de dividendes et admissibles dans l'Indice. Les critères de filtrage ESG de l'Indice offrent des garanties environnementales et sociales minimales. Le Fonds peut également détenir des actifs liquides à titre accessoire pour ses besoins de liquidité, conformément à ses obligations au titre de la Réglementation OPCVM et dans les limites autorisées. Il est possible qu'il n'existe aucune garantie environnementale ou

¹ Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

sociale minimale en ce qui concerne ces actifs liquides accessoires. Le Fonds peut également détenir des titres qui ne répondent plus aux critères environnementaux et/ou sociaux décrits ci-dessus, mais qui ne seront pas retirés des composantes indiciaires avant le rééquilibrage suivant de l'Indice. Les investissements peuvent également tomber dans la catégorie « #2 Autres » si les données ESG disponibles sont insuffisantes pour le Fonds. Cela s'applique en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG sont insuffisamment définis à l'heure actuelle, ou ne sont pas encore couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds.



Un indice spécifique a-t-il été désigné comme indice de référence pour déterminer si ce produit financier est aligné sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promet ? Oui

- **Comment l'indice de référence est-il en permanence aligné sur chacune des caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier ?**

L'Indice exclut les entreprises sur la base des critères ESG décrits ci-dessus.

- **Comment l'alignement de la stratégie d'investissement sur la méthodologie de l'indice est-il garanti en permanence ?** La stratégie d'investissement du Fonds consiste à répliquer passivement l'Indice.

- **En quoi l'indice désigné diffère-t-il d'un indice de marché large pertinent ?** L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et est aligné sur les facteurs ESG à l'aide de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice exclut également les sociétés qui prennent part à des activités spécifiques, telles qu'une implication dans certaines armes controversées, une implication significative dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique décrites plus amplement ci-dessus.

- **Où trouver la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné ?**
<https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf>

Les indices de référence permettent de mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promet.



Où puis-je trouver en ligne davantage d'informations spécifiques au produit ?

De plus amples informations sur le produit sont consultables sur le site Internet :
<https://www.wisdomtree.eu/en-ie/products?esg=SFDR%20Article%208>.