

## Paziņojums par svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspēju

### Šajā dokumentā piemēro šādas definīcijas:

- 1) "1., 2. un 3. pakāpes SEG emisijas" ir siltumnīcefekta gāzu emisiju darbības joma [pakāpe], kas minēta Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) 2016/1011 III pielikuma 1. punkta e) apakšpunkta i) līdz iii) punktā<sup>1</sup>;
- 2) "siltumnīcefekta gāzu (SEG) emisijas" ir siltumnīcefekta gāzu emisijas, kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) 2018/842<sup>2</sup> 3. panta 1. punktā;
- 3) "vidējais svērtais" ir attiecība starp finanšu tirgus dalībnieka ieguldījumu, kas tiek veikts ieguldījumu saņēmēja sabiedrībā, un ieguldījumu saņēmējas sabiedrības uzņēmuma vērtību;
- 4) "uzņēmuma vērtība" ir summa fiskālā gada beigās, ko veido parasto akciju tirgus kapitalizācija, priekšrocību akciju tirgus kapitalizācija un kopējā parādsaistību un nekontrolējošās līdzdalības uzskaites vērtība, neatskaitot skaidru naudu vai tās ekvivalentus;
- 5) "sabiedrības, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē" ir sabiedrības, kas jebkādu ieņēmumu gūst no fosilā kurināmā, kā tas definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) 2018/1999<sup>3</sup> 2. panta 62) apakšpunktā, izpētes, ieguves, ražošanas, pārstrādes, uzglabāšanas, attīrīšanas vai izplatīšanas, tostarp transportēšanas, uzglabāšanas un tirdzniecības;
- 6) "atjaunojamie energoresursi" ir tādi atjaunojami nefosilie energoresursi kā vējš, saule (sauļes siltumenerģija un fotoelementu enerģija) un ģeotermālā enerģija, apkārtējās vides enerģija, plūdmaiņa, viļņu un cita okeāna enerģija, hidroenerģija, biomasas, atkritumu poligonu gāze, notekūdeņu attīrīšanas staciju gāze un biogāze;
- 7) "neatjaunojamie energoresursi" ir energoresursi, kas nav minēti 6. punktā;
- 8) "enerģijas patēriņa intensitāte" ir attiecība starp ieguldījumu saņēmējas sabiedrības enerģijas patēriņu uz darbības vai ražošanas vienību vai jebkuru citu rādītāju, un šis ieguldījumu saņēmējas sabiedrības kopējo enerģijas patēriņu;
- 9) "lielas ietekmes klimata nozares" ir nozares, kas uzskaitītas Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (EK) Nr. 1893/2006<sup>4</sup> I pielikuma A līdz H iedaļā un L iedaļā;
- 10) "aizsargājamā teritorija" ir Eiropas Vides aģentūras Izraudzīto teritoriju vienotajā datubāzē (CDDA) minētās izraudzītās teritorijas;
- 11) "ārpus aizsargājamām teritorijām esoša teritorija ar lielu bioloģisko daudzveidību" ir bioloģiski daudzveidīga zeme, kā minēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 98/70/EK<sup>5</sup> 7.b panta 3. punktā;
- 12) "emisijas ūdenī" ir prioritāro vielu tiešās emisijas, kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2000/60/EK<sup>6</sup> 2. panta 30. punktā, un nitrātu, fosfātu un pesticīdu tiešās emisijas;
- 13) "teritorijas ar lielu ūdens resursu noslodzi" ir reģioni, kuros Pasaules Resursu institūta (WRI) Ūdens riska atlanta rīkā "Aqueduct" kopējā izsūknētā ūdens daudzuma procentuālā attiecība ir augsta (40–80 %) vai ārkārtīgi augsta (vairāk nekā 80 %);
- 14) "bīstamie atkritumi un radioaktīvie atkritumi" ir bīstamie un radioaktīvie atkritumi;
- 15) "bīstamie atkritumi" ir bīstamie atkritumi, kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2008/98/EK<sup>7</sup> 3. panta 2. punktā;

<sup>1</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) 2016/1011 (2016. gada 8. jūnijs) par indeksiem, ko izmanto kā etalonus finanšu instrumentos un finanšu līgumos vai ieguldījumu fondu darbības rezultātu mērīšanai, un ar kuru groza Direktīvu 2008/48/EK, Direktīvu 2014/17/ES un Regulu (ES) Nr. 596/2014 (OV L 171, 29.6.2016., 1. lpp.).

<sup>2</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) 2018/842 (2018. gada 30. maijs) par saistošiem ikgadējiem siltumnīcefekta gāzu emisiju samazinājumiem, kas dalībvalstīm jāpanāk no 2021. līdz 2030. gadam un kas dod ieguldījumu rīcībā klimata politikas jomā, lai izpildītu Parīzes nolīgumā paredzētās saistības, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 525/2013 (OV L 156, 19.6.2018., 26. lpp.).

<sup>3</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) 2018/1999 (2018. gada 11. decembris) par enerģētikas savienības un rīcības klimata politikas jomā pārvaldību un ar ko groza Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (EK) Nr. 663/2009 un (EK) Nr. 715/2009, Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 94/22/EK, 98/70/EK, 2009/31/EK, 2009/73/EK, 2010/31/ES, 2012/27/ES un 2013/30/ES, Padomes Direktīvas 2009/119/EK un (ES) 2015/652 un atceļ Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 525/2013 (OV L 328, 21.12.2018., 1. lpp.).

<sup>4</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (EK) Nr. 1893/2006 (2006. gada 20. decembris), ar ko izveido NACE 2. red. saimniecisko darbību statistisko klasifikāciju, kā arī groza Padomes Regulu (EEK) Nr. 3037/90 un dažas EK regulas par ipašām statistikas jomām (OV L 393, 30.12.2006., 1. lpp.).

<sup>5</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 98/70/EK (1998. gada 13. oktobris), kas attiecas uz benzīna un dīzeļdegvielu kvalitāti un ar ko groza Padomes Direktīvu 93/12/EEK (OV L 350, 28.12.1998., 58. lpp.).

<sup>6</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2000/60/EK (2000. gada 23. oktobris), ar ko izveido sistēmu Kopienas rīcībā ūdens resursu politikas jomā (OV L 327, 22.12.2000., 1. lpp.).

<sup>7</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2008/98/EK (2008. gada 19. novembris) par atkritumiem un par dažu direktīvu atcelšanu (OV L 312, 22.11.2008., 3. lpp.).

- 16) "radioaktīvie atkritumi" ir radioaktīvie atkritumi, kā definēts Padomes Direktīvas 2011/70/Euratom<sup>8</sup> 3. panta 7. punktā;
- 17) "nepārstrādāti atkritumi" ir jebkuri atkritumi, kas nav pārstrādāti Direktīvas 2008/98/EK 3. panta 17. punkta nozīmē;
- 18) "darbības, kas negatīvi ietekmē bioloģiski jutīgas teritorijas" ir darbības, kurām raksturīgas visas turpmāk minētās iezīmes:
- a) šīs darbības izraisa dabisko dzīvotņu un biotopu noplicināšanos un traucē sugām, kuru aizsardzībai ir noteikta aizsargājamā teritorija;
  - b) attiecībā uz šīm darbībām nav īstenoti nekādi secinājumi, ietekmes mazināšanas pasākumi vai ietekmes novērtējumi, kas pieņemti saskaņā ar kādu no turpmāk minētajām direktīvām vai valsts noteikumiem, vai starptautiskiem standartiem, kas ir līdzvērtīgi minētajām direktīvām:
    - i) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2009/147/EK<sup>9</sup>;
    - ii) Padomes Direktīva 92/43/EEK<sup>10</sup>;
    - iii) ietekmes uz vidi novērtējums (IVN), kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2011/92/ES<sup>11</sup> 1. panta 2. punkta g) apakšpunktā;
    - iv) attiecībā uz darbībām trešās valstīs – secinājumi, ietekmes mazināšanas pasākumi vai ietekmes novērtējumi, kas pieņemti saskaņā ar valsts noteikumiem vai starptautiskiem standartiem, kuri ir līdzvērtīgi i), ii) un iii) punktā uzskaitītajām direktīvām un ietekmes novērtējumiem;
- 19) "biodaudzveidības ziņā jutīgas teritorijas" ir *Natura 2000* aizsargājamo teritoriju tīkls, *UNESCO* Pasaules mantojuma objekti un galvenās bioloģiskās daudzveidības teritorijas, kā arī citas aizsargājamās teritorijas, kā minēts Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2021/2139<sup>12</sup> II pielikuma D papildinājumā;
- 20) "apdraudētas sugas" ir apdraudētas sugas, tostarp flora un fauna, kas uzskaitītas Eiropas Sarkanajā grāmatā vai *IUCN* Sarkanajā grāmatā, kā minēts Deleģētās regulas (ES) 2021/2139 II pielikuma 7. iedaļā;
- 21) "atmežošana" ir cilvēka darbības izraisīta meža zemes pagaidu vai pastāvīga pārveidošana par neapmežotu zemi;
- 22) "ANO Globālā līguma principi" ir Apvienoto Nāciju Organizācijas Globālā līguma desmit principi;
- 23) "nekoriģētā vīriešu un sievietes darba samaksas atšķirība" ir vidējās bruto izpeļņas stundā atšķirība starp vīriešiem un sievietēm, kas izteikta procentos no vīriešu vidējās bruto izpeļņas stundā;
- 24) "valde" ir sabiedrības administratīvā, vadības vai uzraudzības struktūra;
- 25) "cilvēktiesību politika" ir valdes līmenī apstiprināta politiska apņemšanās cilvēktiesību jomā, ka ieguldījumu saņēmējas sabiedrības saimnieciskā darbība atbilst ANO vadošajiem principiem uzņēmējdarbībai un cilvēktiesībām;
- 26) "trauksmes cēlētājs" ir "ziņojošā persona", kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas (ES) 2019/1937<sup>13</sup> 5. panta 7. punktā;
- 27) "neorganiskie piesārņotāji" ir emisijas, kas ir vienādas ar vai zemākas par emisiju līmeni, kas saistīts ar labākajiem pieejamajiem tehniskajiem paņēmieniem (LPTP-SEL), kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2010/75/ES<sup>14</sup> 3. panta 13. punktā, lielapjoma neorganisko ķīmikāliju (cietvielu un citu) ražošanā;

<sup>8</sup> Padomes Direktīva 2011/70/Euratom (2011. gada 19. jūlijs), ar ko izveido Kopienas sistēmu lietotās kodoldegvielas un radioaktīvo atkritumu atbildīgai un drošai apsaimniekošanai (OV L 199, 2.8.2011., 48. lpp.).

<sup>9</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2009/147/EK (2009. gada 30. novembris) par savvaļas putnu aizsardzību (OV L 20, 26.1.2010., 7. lpp.).

<sup>10</sup> Padomes Direktīva 92/43/EEK (1992. gada 21. maijs) par dabisko dzīvotņu, savvaļas faunas un floras aizsardzību (OV L 206, 22.7.1992., 7. lpp.).

<sup>11</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2011/92/ES (2011. gada 13. decembris) par dažu sabiedrisku un privātu projektu ietekmes uz vidi novērtējumu (OV L 026, 28.1.2012., 1. lpp.).

<sup>12</sup> Komisijas Deleģētā regula (ES) 2021/2139 (2021. gada 4. jūnijs), ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2020/852 papildina, ieviešot tehniskās pārbaudes kritērijus, pēc kuriem nosaka, ar kādiem nosacījumiem konkrēta saimnieciskā darbība ir uzskatāma par tādu, kas būtiski sekmē klimata pārmaiņu mazināšanu vai pielāgošanos klimata pārmaiņām, un pēc kuriem nosaka, vai konkrētā saimnieciskā darbība nenodara būtisku kaitējumu kādiem citiem vides mērķiem (OV L 442, 9.12.2021., 1. lpp.).

<sup>13</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva (ES) 2019/1937 (2019. gada 23. oktobris) par to personu aizsardzību, kuras ziņo par Savienības tiesību aktu pārkāpumiem (OV L 305, 26.11.2019., 17. lpp.).

<sup>14</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2010/75/ES (2010. gada 24. novembris) par rūpnieciskajām emisijām (piesārņojuma integrēta novēršana un kontrole) (OV L 334, 17.12.2010., 17. lpp.).

28) "gaisa piesārņotāji" ir sēra dioksīdu (SO<sub>2</sub>), slāpekļa oksīdu (Nox)<sub>x</sub>, nemetāna gaistošo organisko savienojumu (NMGOS) un smalko daļiņu (PM<sub>2,5</sub>) tiešās emisijas, kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas (ES) 2016/2284<sup>15</sup> 3. panta 5. līdz 8. punktā, amonjaks (NH<sub>3</sub>), kā noteikts minētajā direktīvā, un smagie metāli (SM), kā noteikts minētās direktīvas I pielikumā;

29) "ozona slāni noārdošas vielas" ir vielas, kas uzskaitītas Monreālas protokolā par ozona slāni noārdošām vielām.

Šajā pielikumā piemēro šādas formulas:

1) "SEG emisijas" aprēķina saskaņā ar šādu formulu:

$$\sum_n^i \left( \frac{\text{ieguldījumu pašreizējā vērtība}_i}{\text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības uzņēmuma vērtība}_i} \times \text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības (x) pakāpes SEG emisijas}_i \right)$$

2) "oglekļa pēdu" aprēķina saskaņā ar šādu formulu:

$$\frac{\sum_n^i \left( \frac{\text{ieguldījumu pašreizējā vērtība}_i}{\text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības uzņēmuma vērtība}_i} \times \text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības 1., 2. un 3. pakāpes SEG emisijas}_i \right)}{\text{visu ieguldījumu pašreizējā vērtība (€milj.)}}$$

3) "ieguldījumu saņēmēju sabiedrību SEG intensitāti" aprēķina saskaņā ar šādu formulu:

$$\sum_n^i \left( \frac{\text{ieguldījumu pašreizējā vērtība}_i}{\text{visu ieguldījumu pašreizējā vērtība (€milj.)}} \times \frac{\text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības 1., 2. un 3. pakāpes SEG emisijas}_i}{\text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības ieņēmumi €milj.}_i} \right)$$

4) "suverēnu subjektu SEG intensitāti" aprēķina saskaņā ar šādu formulu:

$$\sum_n^i \left( \frac{\text{ieguldījumu pašreizējā vērtība}_i}{\text{visu ieguldījumu pašreizējā vērtība (€milj.)}} \times \frac{\text{valsts 1., 2. un 3. pakāpes SEG emisijas}}{\text{iekšzemes kopprodukts}_i (\text{€milj.})} \right)$$

5) "neefektīvus nekustamā īpašuma aktīvus" aprēķina saskaņā ar šādu formulu:

$$\frac{\text{((Nek. īp. aktīvu vērtība, kas uzbūvēti pirms 31.12.2020. un kuru energoefektivitātes sertifikāts ir C vai zemāks) + ((Nek. īp. aktīvu vērtība, kas uzbūvēti pēc 31.12.2020. un kuru primārās enerģijas pieprasījums ir zem Direktīvā 2010/31/ES notiktā gandrīz nulles enerģijas ēkai))}{\text{Tādu nekustamā īpašuma aktīvu vērtība, kuriem ir pienākums ievērot noteikumus par primārās enerģijas pieprasījumu un gandrīz nulles enerģijas ēku}}$$

Formulās piemēro šādas definīcijas:

- 1) "ieguldījumu pašreizējā vērtība" ir finanšu tirgus dalībnieka ieguldījumu saņēmēja sabiedrībā veiktā ieguldījuma vērtība euro;
- 2) "uzņēmuma vērtība" ir summa fiskālā gada beigās, ko veido parasto akciju tirgus kapitalizācija, priekšrocību akciju tirgus kapitalizācija un kopējā parādsaistību un nekontrolējošās līdzdalības uzskaites vērtība, neatskaitot skaidru naudu vai tās ekvivalentus;
- 3) "visu ieguldījumu pašreizējā vērtība" ir visu finanšu tirgus dalībnieka ieguldījumu vērtība euro;
- 4) "gandrīz nulles enerģijas ēka", "primārās enerģijas pieprasījums" un "energoefektivitātes sertifikāts" ir definēti Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2010/31/ES<sup>16</sup> 2. panta 2., 5. un 12. punktā.

<sup>15</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva (ES) 2016/2284 (2016. gada 14. decembris) par dažu gaisu piesārņojošo vielu valstu emisiju samazināšanu un ar ko groza Direktīvu 2003/35/EK un atceļ Direktīvu 2001/81/EK (OV L 344, 17.12.2016., 1. lpp.).

<sup>16</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 19. maija Direktīva 2010/31/ES par ēku energoefektivitāti (pārstrādāta redakcija), (OV L 153, 18.6.2010., 13. lpp.).

1. tabula

**Paziņojums par ieguldījumu lēmumu svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem**

<b>Finanšu tirgus dalībnieks</b> INVL Global Sustainable Life (turpmāk – “Produkts”)					
<b>Kopsavilkums</b> Produkts ņem vērā savu ieguldījumu lēmumu svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem. Šis paziņojums par svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem aptver atsaucē periodu no 2022.gada 1.jūlija līdz 2022.gada 31. decembrim. Līdz 2022. gada 31. decembrim Produkta aktīvi tika ieguldīti pamatā esošajā fondā - Lyxor MSCI World Climate Change (DR) UCITS ETF (ISIN: LU2056739464). Pēc tam, kad Lyxor publicēja informāciju, ka ETF nav ilgtspējīga investīciju objekta, Produktu vadības komanda ir pielikusi visas pūles, lai reinvestētu Produkta aktīvus. No 2023. gada janvāra Produkts iegulda aktīvus Swisscanto (Lu) Sustainable Equity Fund, kuram ir ilgtspējīga ieguldījuma mērķis.					
<b>Apraksts par svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem</b> Līdz 2022. gada 31. decembrim Produkta aktīvi tika ieguldīti pamatā esošajā fondā - Lyxor MSCI World Climate Change (DR) UCITS ETF (ISIN: LU2056739464). Šeit ir izskaidrota Amundi pārvaldītā Lyxor ETF svarīgā nelabvēlīgā ietekme uz ilgtspējas faktoriem: Nelabvēlīgās ietekmes rādītāji ir ņemti vērā, kā tas ir norādīts pirmajā būtiska kaitējuma neradīšanas (DNSH) filtrā, ko izmanto Amundi. Pirmais DNSH filtrs balstās uz obligāto svarīgās nelabvēlīgās ietekmes rādītāju uzraudzību Deleģētās regulas (ES) 2022/1288 1. pielikuma 1. tabulā, kur ir pieejami stabili dati, izmantojot šādu rādītāju un īpašu sliekšņu vai noteikumu kombināciju: <ul style="list-style-type: none"> <li>• CO2 intensitāte neietilpst pēdējā decilē salīdzinājumā ar citiem uzņēmumiem attiecīgajā nozarē (attiecas tikai uz augstas intensitātes nozarēm), un</li> <li>• Direktoru padomes dažādība neietilpst pēdējā decilē, salīdzinājumā ar citiem uzņēmumiem attiecīgajā nozarē, un</li> <li>• nav iesaistīts strīdīgās situācijās saistībā ar darba apstākļiem un cilvēktiesību jautājumiem, un</li> <li>• nav iesaistīts strīdīgās situācijās saistībā ar bioloģisko daudzveidību un piesārņojumu.</li> </ul> Amundi savā izslēgšanas politikā jau ņem vērā konkrētas Svarīgās nelabvēlīgās ietekmes kā daļu no Amundi atbildīgo ieguldījumu politikas. Šie izņēmumi, kas tiek piemēroti papildus iepriekš aprakstītajiem testiem, attiecas uz šādām tēmām: izņēmumi par pretrunīgi vērtētiem ieročiem, ANO Globālā līguma principu pārkāpumi, ogļu un tabakas ražošanu. Produktam nav izstrādāta atsevišķa politika, kurā ir noteikts kā identificēt un prioritizēt svarīgās negatīvās ietekmes uz ilgtspējas faktoriem.					
<b>Rādītāji, kas piemērojami ieguldījumiem ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās</b>					
Negatīvs ilgtspējas rādītājs	Metrika	Ietekme [n gads]	Ietekme [n-1 gads]	Paskaidrojums	Veiktās darbības, plānotās darbības un mērķi nākamajam atsaucē periodam
<b>KLIMATA UN CITI AR VIDĪ SAISTĪTI RĀDĪTĀJI</b>					
	1. SEG emisijas	1. pakāpes SEG emisijas	117.83	Segums - 99%	

Siltumnīcefekta gāzu emisijas					Atbilstošie aktīvi 100%	Līdz 2022. gada 31. decembrim Produkta aktīvi tika ieguldīti pamatā esošajā fondā - Lyxor MSCI World Climate Change (DR) UCITS ETF (ISIN: LU2056739464). Pēc tam, kad Lyxor publicēja informāciju, ka ETF nav ilgtspējīga ieguldījumu objekta, Produktu vadības komanda ir pielikusi visas pūles, lai reinvestētu Produkta aktīvus. No 2023. gada janvāra Produkts iegulda aktīvus Swisscanto (Lu) Sustainable Equity Fund, kuram ir ilgtspējīga ieguldījuma mērķis.
	2. pakāpes SEG emisijas	52.40			Segums - 99% Atbilstošie aktīvi 100%	
	3. pakāpes SEG emisijas	111.23			Segums - 99% Atbilstošie aktīvi 100%	
	Kopējās SEG emisijas	218.45			Segums - 99% Atbilstošie aktīvi 100%	
	2.Oglekļa pēda	Oglekļa pēda	36.13			Segums - 99% Atbilstošie aktīvi 100%
3.Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību SEG intensitāte	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību SEG intensitāte	5.96			Segums - 99% Atbilstošie aktīvi 100%	
4.Saistība ar sabiedrībām, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē	Ieguldījumu īpatsvars sabiedrībās, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē	0.05			Segums - 99% Atbilstošie aktīvi 100%	
5.Neatjaunojamo energoresursu enerģijas patēriņa un ražošanas īpatsvars	Neatjaunojamo energoresursu enerģijas patēriņa un neatjaunojamās enerģijas ražošanas no neatjaunojamiem energoresursiem īpatsvars ieguldījumu saņēmēju sabiedrībās salīdzinājumā ar atjaunojamajiem energoresursiem, izteikts procentos no visiem enerģijas avotiem	0.87			Segums - 42% Atbilstošie aktīvi 100%	Skatīt iepriekšējo komentāru

	6. Energijas patēriņa intensitāte uz lielas ietekmes klimata nozari	Energijas patēriņš GWh uz miljonu euro ieguldījumu saņēmēju sabiedrību ieņēmumu, pa lielas ietekmes klimata nozarēm	Pēc NACE kodiem: A – NA B – 1.16 C – 1.07 D – 6.39 E – 0.84 F – 0.10 G – 0.77 H – 0.99 L – 0.32		Atbilstošie aktīvi – 100% Segums: A – NA B – 1% C – 45% D – 2% E – 0% F – 1% G – 7% H – 2% L – 3%	– Skatīt iepriekšējo komentāru
Biodaudzveidība	7. Darbības, kas negatīvi ietekmē biodaudzveidības ziņā jutīgas teritorijas	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmēju sabiedrībās, kuru telpas/darbības atrodas tādās biodaudzveidības ziņā jutīgās teritorijās vai tuvu tām, kur šo ieguldījumu saņēmēju sabiedrību darbības negatīvi ietekmē minētās teritorijas	0.08		Segums -100% Atbilstošie aktīvi – 100%	– Skatīt iepriekšējo komentāru
Ūdens	8. Emisijas ūdenī	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību radīto emisiju ūdenī tonnas uz ieguldīto miljonu euro, izteiktas kā vidējais svērtais	85.89		Segums -12% Atbilstošie aktīvi – 100%	– Skatīt iepriekšējo komentāru
Atkritumi	9. Bīstamo atkritumu un radioaktīvo atkritumu attiecība	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību radīto bīstamo un radioaktīvo atkritumu tonnas uz miljonu euro, izteiktas kā vidējais svērtais	94.04		Segums -34% Atbilstošie aktīvi – 100%	– Skatīt iepriekšējo komentāru
<b>RĀDĪTĀJI ATTIECĪBĀ UZ SOCIĀLAJIEM UN AR DARBINIEKIEM SAISTĪTIEM, CILVĒKTIESĪBU IEVĒROŠANAS, PRETKORUPCIJAS UN KUKUĻOŠANAS APKAROŠANAS JAUTĀJUMIEM</b>						
Sociālie un ar darbiniekiem saistītie jautājumi	10. ANO Globālā līguma principu un Ekonomiskās sadarbības	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmēju sabiedrībās, kas ir bijušas iesaistītas ANO Globālā līguma	NA		Segums -100% Atbilstošie aktīvi – 100%	– Skatīt iepriekšējo komentāru

	un attīstības organizācijas (ESAO) pamatnostādņu daudznacionāliem uzņēmumiem pārkāpumi	principu vai ESAO pamatnostādņu daudznacionāliem uzņēmumiem pārkāpumos				
	11. Atbilstības ANO Globālajam līgumam un ESAO pamatnostādņem daudznacionāliem uzņēmumiem uzraudzības procesu un mehānismu trūkums	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmēju sabiedrībās, kurās nav politikas atbilstības ANO Globālā līguma principiem vai ESAO pamatnostādņem daudznacionāliem uzņēmumiem uzraudzībai, vai sūdzību izskatīšanas mehānismu, lai vērstos pret ANO Globālā līguma principu vai ESAO pamatnostādņu daudznacionāliem uzņēmumiem pārkāpumiem	0.27		Segums -100% Atbilstošie aktīvi - 100%	Skatīt iepriekšējo komentāru
	12. Nekoriģētā vīriešu un sieviešu darba samaksas atšķirība	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību vidējā nekoriģētā vīriešu un sieviešu darba samaksas atšķirība	0.05		Segums -39% Atbilstošie aktīvi - 100%	Skatīt iepriekšējo komentāru
	13. Dzimumu pārstāvība valdēs	Vidējā sieviešu un vīriešu valdes locekļu attiecība ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, izteikts procentos no visiem valdes locekļiem	0.29		Segums -98% Atbilstošie aktīvi - 100%	Skatīt iepriekšējo komentāru
	14. Saistība ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem (pretkājnieku mīnas, kasešu municija, ķīmiskie ieroči un bioloģiskie ieroči)	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmēju sabiedrībās, kuras ir iesaistītas pretrunīgi vērtētu ieroču ražošanā vai pārdošanā	NA		Segums -100% Atbilstošie aktīvi - 100%	Skatīt iepriekšējo komentāru

Trūkst datu par papildu svarīgās nelabvēlīgās ietekmes rādītājiem, un par tiem netiek ziņots.

**Apraksts par politiku, ar kuru identificē svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem un nosaka prioritāti tai**

Produkta ESG faktoru iekļaušana ieguldījumu novērtēšanas, uzticamības pārbaudes un lēmumu pieņemšanas procesos identificē galveno negatīvo ietekmi uz attiecīgajiem ilgtspējas faktoriem.

Produkts ņem vērā ieguldījumu lēmumu svarīgo negatīvo ietekmi (principal adverse impacts - PAI) uz ilgtspējas faktoriem, tie palīdz novērtēt ilgtspējīga ieguldījuma mērķa sasniegšanu un daļēji ir riska novēršanas veids. Produkts uzrauga obligātos rādītājus.



Līdz 2022. gada 31. decembrim Produkts aktīvi tika ieguldīti pamatā esošajā fondā - Lyxor MSCI World Climate Change (DR) UCITS ETF, ISIN: LU2056739464. Amundi ir Lyxor ETF ieguldījumu pārvaldnieks. ETF, kurā tika ieguldīti Produkta aktīvi, ņēma vērā svarīgo negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem šādā veidā:

ETF ņem vērā visas obligātās svarīgās negatīvās ietekmes, kā norādīts Deleģētās regulas (ES) 2022/1288 1. pielikuma 1. tabulā, kas attiecas uz produkta stratēģiju, un paļaujas uz izslēgšanas politiku (normatīvu un nozaru), iesaistes un balsošanas pieeju kombināciju.

Izslēgšana: Amundi ir definējis normatīvus, uz darbību un uz sektoru balstītus izslēgšanas noteikumus, kas aptver dažus no galvenajiem nelabvēlīgajiem ilgtspējas rādītājiem, kas uzskaitīti Informācijas izpaušanas regulā.

Iesaistīšanās: Iesaistīšanās ir nepārtraukts un mērķtiecīgs process, kura mērķis ir ietekmēt ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu darbību. Iesaistīšanās darbību mērķi var iedalīt divās kategorijās: iesaistīt emitentu, lai uzlabotu veidu, kā tas integrē vides un sociālo dimensiju, iesaistīt emitentu, lai uzlabotu tā ietekmi uz vides, sociālajiem un ar cilvēktiesībām saistītiem vai citiem ilgtspējas jautājumiem, kas ir būtiski sabiedrībai un globālajai ekonomikai.

Balssšana: Amundi balsošanas politika reaģē uz ilgtermiņa problēmu, kas var ietekmēt vērtības radīšanu, holistisku analīzi, tostarp būtiskiem ESG jautājumiem. Lai iegūtu plašāku informāciju, lūdzu, skatiet Amundi balsošanas politiku.

Pretrunu uzraudzība: Amundi ir izstrādājis pretrunu novērošanas sistēmu, kas paļaujas uz trim ārējiem datu sniedzējiem, lai sistemātiski izsekotu strīdīgām situācijām un to smaguma pakāpei. Pēc tam šī kvantitatīvā pieeja tiek papildināta ar padziļinātu katra nopietna strīda novērtējumu, ko vada ESG analītiķi un periodiski pārskata tā attīstību. Šī pieeja attiecas uz visiem Amundi fondiem.

### **Iesaistīšanas politika**

INVL Life kā Produkta portfeļa pārvaldniekam ir apstiprināta iesaistīšanās politika, tomēr, tā kā Produkts savus aktīvus iegulda ārējā fondā, tādi jautājumi kā akcionāru balsojums un pārskatu sniegšanas standartu noteikšana tiešajiem ieguldījumu pārvaldniekiem nav tieši saistīti ar Produktu. Tomēr Life ieguldījumu pārvaldes komanda cenšas iegūt informāciju no ārējā fonda pārvaldniekiem savu ieguldījumu un to pārvaldīšanas vajadzībām.

### **Atsauces uz starptautiskajiem standartiem**

ESAO pamatnostādnes daudznacionāliem uzņēmumiem un ANO vadošie principi uzņēmējdarbībai un cilvēktiesībām ir integrēti ESG vērtēšanas metodoloģijā. Lyxor ETF, ko pārvalda Amundi patentētais ESG vērtēšanas rīks, novērtē emitentus, izmantojot pieejamos datus no mūsu datu sniedzējiem. Piemēram, modelim ir īpaši kritēriji ar nosaukumu "Sabiedrības iesaiste un cilvēktiesības", kas tiek piemēroti visās nozarēs papildus citiem ar cilvēktiesībām saistītiem kritērijiem, tostarp sociāli atbildīgām piegādes ķēdēm, darba apstākļiem un darba attiecībām. Turklāt vismaz reizi ceturksnī tiek veikta pretrunīgu situāciju uzraudzība, kas ietver uzņēmumus, kuros ir identificēti cilvēktiesību pārkāpumi. Ja rodas pretrunīgas situācijas, analītiķi novērtē situāciju un piešķir tai punktu skaitu (izmantojot patentētu vērtēšanas metodiku) un nosaka labāko rīcības veidu. Pretrunīgo situāciju rezultāti tiek atjaunināti reizi ceturksnī, lai sekotu tendencēm un situācijas uzlabošanas pasākumiem.

### **Vēsturiskais salīdzinājums**

2022. gads ir pirmais finanšu Produkta pārskata periods, tāpēc nav iespējams veikt salīdzinājumu ar vēsturiskajiem datiem.