

Produkta nosaukums:
INVL Global Sustainable Equity
(turpmāk – Ieguldījumu risinājums)

Juridiskās pers. identifikators:
nav attiecināms

Ilgospējīga ieguldījuma mērķis

Ilgospējīgs ieguldījums ir ieguldījums saimnieciskā darbībā, kas veicina vides vai sociālo mērķu sasniegšanu, ar noteikumu, ka ieguldījumi būtiski nekaitē nevienam vides vai sociālajam mērķim un ka uzņēmumi, kuros tiek ieguldīts, ievēro labas pārvaldības praksi.

ES taksonomija ir Regulā (ES) 2020/852 noteikta klasifikācijas sistēma, ar kuru ievieš sarakstu ar vides ziņā ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām. Minētajā regulā nav noteikts sociāli ilgtspējīgu ekonomisko darbību saraksts. Ilgtspējīgi ieguldījumi, kuriem ir vides mērķis, varētu būt vai nebūt taksonomijai atbilstīgi.



Ar ilgtspējas rādītājiem mēra, kā šis finanšu produkts sasniedz ilgtspējas mērķus

Vai šim finanšu produktam bija ilgtspējīga ieguldījuma mērķis?

Jā

Nē

Tā **ilgtspējīgo ieguldījumu, kuriem ir vides mērķis**, apmērs bija: **26,92 %**

saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju ir uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām

saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju nav uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām

Tā **ilgtspējīgo ieguldījumu, kuriem ir sociāls mērķis**, apmērs bija: **35.10 %**

Tas **veicina vides/sociālos (V/S) raksturlielumus**, un, lai gan tā mērķis nebija ilgtspējīgi ieguldījumi, tā ilgtspējīgu ieguldījumu proporcija bija ___% un tiem ir

vides mērķis saimnieciskās darbībās, kuras, saskaņā ar ES taksonomiju, uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām

vides mērķis saimnieciskās darbībās, kuras, saskaņā ar ES taksonomiju, nav uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām

sociālais mērķis

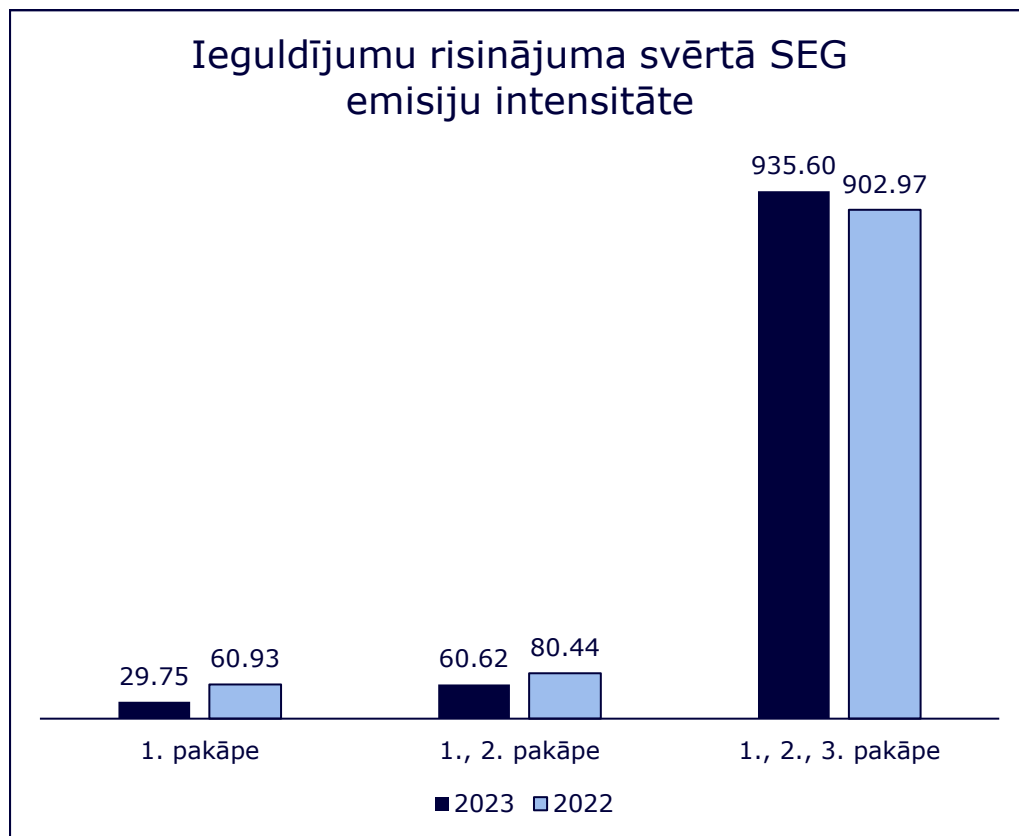
Tas veicināja V/S raksturlielumus, bet **neveica ilgtspējīgus ieguldījumus**.

Kādā mērā tika sasniegts šī finanšu produkta ilgtspējīga ieguldījuma mērķis?

Ieguldījumu risinājuma aktīvi tiek ieguldīti akciju fondos, kas saskaņā ar ilgtspējīgas ekonomikas kritērijiem tiek uzskatīti par tādiem, kas ir virs vidējā līmeņa (fondi atklāj informāciju saskaņā ar ES Ilgtspējīgu finanšu informācijas atklāšanas regulas (turpmāk - SFDR) 9. pantu). Pārskata periodā lielākā Ieguldījumu risinājuma aktīvu daļa tika investēta ieguldījumu fondā Swisscanto (LU) Equity Fund Sustainable (ISIN - LU2211859272) (turpmāk tekstā - Fonds). Fonda mērķis ir ieguldīt līdzekļus to uzņēmumu akcijās, kuri cenšas samazināt savas CO2 emisijas, kā noteikts Parīzes nolīgumā. Attiecīgi Fonda pārvaldnieks koncentrējas arī uz tādu uzņēmumu akcijām, kas veicina ilgtspējas mērķu sasniegšanu (kā minēts SFDR 2. panta 17. punktā). Sekojošie rādītāji ir aprēķināti, pamatojoties uz datiem, kas sniegti Fonda 2023. gada ilgtspējas pārskatā, vai citu informāciju, kas iegūta no trešajām personām.

Kāds bija ilgtspējas rādītāju sniegums?

Pārskata periodā Ieguldījumu risinājuma vidējā svērtā siltumnīcefekta gāzu (turpmāk tekstā - SEG) emisiju intensitāte (1. un 2. pakāpes SEG emisijas tonnās uz vienu miljonu EUR apgrozījuma) bija 60,6, kas, pamatojoties uz Fonda pārvaldnieka datiem, atbilst Parīzes nolīguma ilgtermiņa mērķim - noturēt globālās temperatūras pieaugumu zem 1,5°C. Lai izvairītos no 1,5°C ierobežojuma sasniegšanas, SEG emisiju svērtā intensitāte (1. un 2. pakāpes SEG emisijas) nedrīkst pārsniegt 138. Pārējo ilgtspējas rādītāju rezultāti par pārskata gadu ir izklāstīti turpmākajos punktos.



● **... un salīdzinājumā ar iepriekšējiem periodiem?**

Ieguldījumu risinājuma SEG emisiju intensitātes salīdzinājums ar iepriekšējo periodu ir sniegts iepriekšējā punktā. Pārējo ilgtspējas rādītāju rezultāti par iepriekšējo periodu ir izklāstīti turpmākajos punktos.

● **Kā ilgtspējīgi ieguldījumi būtiski nekaitēja ilgtspējīgu ieguldījumu mērķiem?**

Ieguldījumu procesā tika ņemta vērā negatīvā ietekme uz ilgtspējas faktoriem. Pārskata periodā no Fonda portfeļa tika realizētas to uzņēmumu akcijas, kas negatīvi ietekmēja ESG standartu mērķu sasniegšanu.

– **Kā tika ņemti vērā negatīvās ietekmes uz ilgtspējas faktoriem rādītāji?**

Ieguldījumu procesā sistemātiski tika ņemti vērā negatīvās ietekmes ilgtspējas rādītāji.

– **Vai ilgtspējīgie ieguldījumi tika salāgoti ar ESAO pamatnostādņēm, noteiktām daudznacionāliem uzņēmumiem, un ANO vadošajiem principiem uzņēmējdarbībai un cilvēktiesībām?**

Fonda pārvaldnieks ir veicis ilgtspējīgu ieguldījumu analīzi. Pārskata periodā tika ņemti vērā šādi normu pārkāpumi: Apvienoto Nāciju Organizācijas Globālais līgums (UNG), Apvienoto Nāciju Organizācijas Vispārējie uzņēmējdarbības un cilvēktiesību principi (UNGP) un Starptautiskā Darba organizācija (ILO). Jebkurš nopietns šo normu pārkāpums rezultējās emitenta izslēgšanā no finanšu risinājuma ieguldījumu horizonta.

Svarīgā negatīvā ietekme ir ieguldījumu lēmumu visbūtiskākā negatīvā ietekme uz ilgtspējas faktoriem, kas attiecas uz vides, sociālajiem un ar darbiniekiem saistītajiem jautājumiem, cilvēktiesību ievērošanu, pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas jautājumiem.



Kā šis finanšu produkts ir ņēmis vērā svarīgo negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem?

Nr.	Negatīvs ilgtspējas rādītājs	Metrika	Ietekme 2023.gadā	Ietekme 2022.gadā	2023. gada segums*	2022. gada segums*
1	SEG emisijas**	1.pakāpes SEG emisijas	63.47	113.47	98%	98%
		2.pakāpes SEG emisijas	51.40	36.67	98%	98%
		2.pakāpes SEG emisijas	3 064.20	2 435.97	98%	98%
		Kopējās SEG emisijas	3 179.07	2 586.11	98%	98%
2	Oglekļa pēda**	Oglekļa pēda	541.92	331.97	98%	98%
3	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību SEG intensitāte***	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību SEG intensitāte	935.6	902.97	98%	98%
4	Saistība ar sabiedrībām, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē	Ieguldījumu īpatsvars sabiedrībās, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē	1.04%	5.00%	98%	99%
5	Neatjaunojamo energoresursu enerģijas patēriņa un ražošanas īpatsvars	Neatjaunojamo energoresursu patēriņš	59.93%	87.00%	85%	42%
6	Enerģijas patēriņa intensitāte uz lielas ietekmes klimata nozari****	Enerģijas patēriņš GWh uz miljonu euro ieguldījumu saņēmēju sabiedrību iegūšanu, pa lielas ietekmes klimata nozarēm	A - N/A B - N/A C - 0.25 D - 0.13 E - 0.43 F - N/A G - 0.06 H - N/A L - N/A	A - N/A B - 1.16 C - 1.07 D - 6.39 E - 0.84 F - 0.10 G - 0.77 H - 0.99 L - 0.32	85%	N/A
7	Darbības, kas negatīvi ietekmē biodaudzveidības ziņā jutīgas teritorijas	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kuru telpas/darbības atrodas tādās biodaudzveidības ziņā jutīgās teritorijās vai tuvu tām, kur šo ieguldījumu saņēmēju sabiedrību darbības negatīvi ietekmē minētās teritorijas	41.05%	8.00%	4%	100%
8	Emisijas ūdenī	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību radīto emisiju ūdenī tonnas uz ieguldīto miljonu euro, izteiktas kā vidējais svērtais	0.01	85.89	3%	12%
9	Bīstamo atkritumu un radioaktīvo atkritumu attiecība	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību radīto bīstamo un radioaktīvo atkritumu tonnas uz miljonu euro, izteiktas kā vidējais svērtais	1.55	94.04	56%	34%
10	ANO Globālā līguma principu un Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (ESAO) pamatnostādņu daudz nacionāliem uzņēmumiem pārkāpumi	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kas ir bijušas iesaistītas ANO Globālā līguma principu vai ESAO pamatnostādņu daudz nacionāliem uzņēmumiem pārkāpumos	6.99%	N/A	97%	0%
11	Atbilstības ANO Globālajam līgumam un ESAO pamatnostādņiem daudz nacionāliem uzņēmumiem uzraudzības procesu un mehānismu trūkums	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kurās nav politikas atbilstības ANO Globālā līguma principiem vai ESAO pamatnostādņiem daudz nacionāliem uzņēmumiem uzraudzībai, vai sūdzību izskatīšanas mehānismu, lai vērstos pret ANO Globālā līguma principu vai ESAO pamatnostādņu daudz nacionāliem uzņēmumiem pārkāpumiem	82.31%	27.00%	98%	100%
12	Nekoriģētā vīriešu un sievietes darba samaksas atšķirība	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību vidējā nekoriģētā vīriešu un sievietes darba samaksas atšķirība	14.66%	5.00%	12%	39%
13	Dzimumu pārstāvība valdēs	Vidējā sievietes un vīriešu valdes locekļu attiecība ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, izteikts procentos no visiem valdes locekļiem	34.71%	29.00%	98%	98%
14	Saistība ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem (pretkājnieku mīnas, kasešu munīcija, ķīmiskie ieroči un bioloģiskie ieroči)	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kuras ir iesaistītas pretrunīgi vērtētu ieroču ražošanā vai pārdošanā	0.00%	N/A	97%	0%

*Aktīviem, par kuriem bija pieejama informācija, lai novērtētu svarīgo nelabvēlīgo ietekmi.

**Pārrēķināti SEG emisiju rādītāji 2022. gadam.

***Pamatojoties uz SFDR, SEG intensitāti aprēķina pēc šādas formulas: SEG emisiju 1., 2. un 3. pakāpe tonnās / viens miljons EUR apgrozījuma.

**** Nozaru klasifikācija saskaņā ar NACE: A - Lauksaimniecība, mežsaimniecība un zivsaimniecība; B - Ieguves rūpniecība un karjeru izstrāde; C - Apstrādes rūpniecība; D - Elektroenerģijas, gāzes apgāde, siltumapgāde un gaisa kondicionēšana; E - Ūdensapgāde, notekūdeņu, atkritumu apsaimniekošana un sanācija; F - Būvniecība; G - Vairumtirdzniecība un mazumtirdzniecība, automobiļu un motociklu remonts; H - Transports un uzglabāšana; L - Darbības ar nekustamo īpašumu.



Sarakstā ir iekļauti ieguldījumi, kas veido **lielāko daļu no finanšu produkta ieguldījumiem** atsaucē periodā, kas ir: **98.81%**

Kādi bija šā finanšu produkta galvenie ieguldījumi?

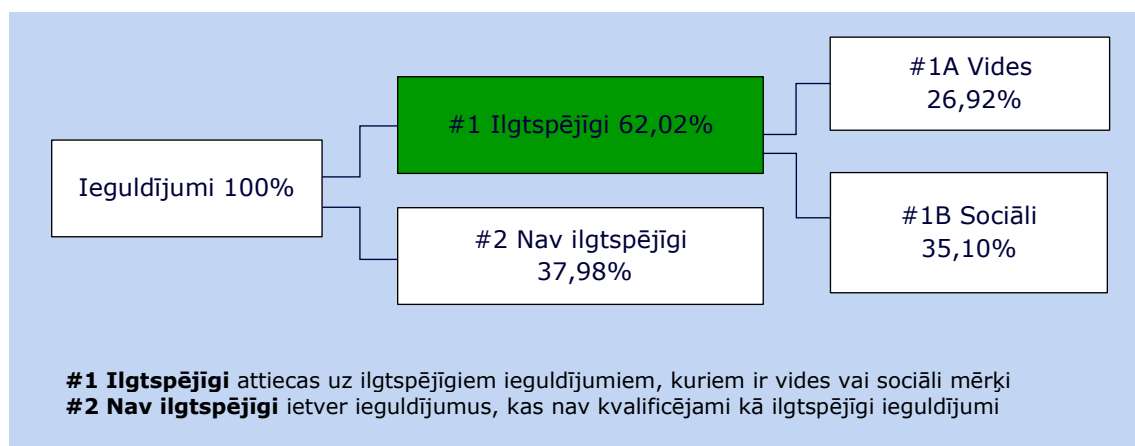
Lielākie ieguldījumi	Nozare	Aktivi %	Valsts
Swisscanto (LU) Equity Fund Sustainable DT	Ieguldījumu fonds	98,81%	Luxembourg



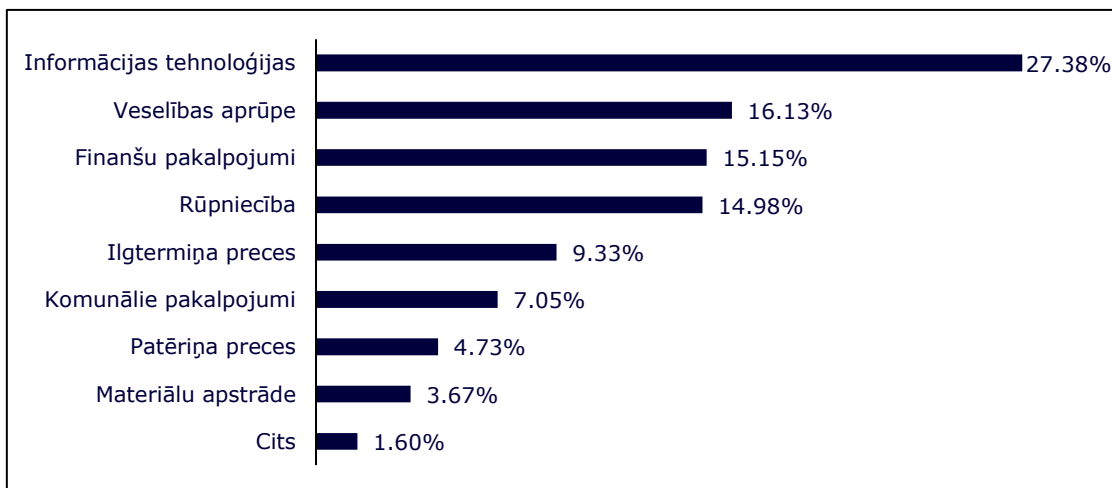
Kāds bija ar ilgtspēju saistīto ieguldījumu proporcionālais daudzums?

● Kāds bija aktīvu izvietojums?

Aktīvu izvietojums raksturo ieguldījumu proporcionālo daudzumu konkrētajos aktīvos.



● Kurās tautsaimniecības nozarēs tika veikti ieguldījumi?



Saskaņā ar Pasaulē nozaru klasifikācijas standartu - GICS.



Kādā mērā ilgtspējīgie ieguldījumi, kuriem ir vides mērķis, bija ES taksonomijai atbilstīgi?

Netika veikti ieguldījumi saimnieciskajās darbībās, kas saskaņā ar ES taksonomiju kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas.

Taksonomijai atbilstīgas darbības izsaka kā daļu no:

- **apgrozījuma**, kas atspoguļo to ieņēmumu daļu, kura ir no ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu zālajām darbībām

- **kapitāla izdevumiem**

(CapEx), kas atspoguļo ieguldījumu saņēmēju uzņēmēju veiktos zaļos ieguldījumus, piem., pārejai uz zaļo ekonomiku

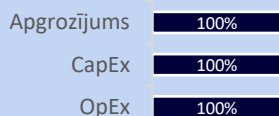
- **darbības izdevumiem** (OpEx), kas atspoguļo ieguldījumu saņēmēju uzņēmēju veiktās zaļās operatīvās darbības

Veicinošas darbības, tieši ļauj citām darbībām būtiski veicināt vides mērķa sasniegšanu.

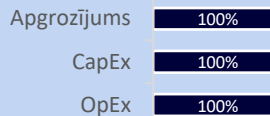
Pārejas darbības ir saimnieciskas darbības, kurām vēl nav pieejamas mazoglekļa alternatīvas un kuru siltumnīcefekta gāzu emisiju līmenis atbilst labākajiem raksturlielumiem.

Turpmākajās diagrammās zaļā krāsā attēlota ES taksonomijai atbilstīgo ieguldījumu procentuālā daļa. Tā kā nav piemērotas metodikas, lai noteiktu valsts obligāciju* atbilstību taksonomijai, pirmajā diagrammā attēlota ar visiem finanšu produktu ieguldījumiem, tostarp valsts obligācijām, saistītā atbilstība taksonomijai, savukārt otrajā diagrammā ir attēlota atbilstība taksonomijai tikai saistībā ar finanšu produktu ieguldījumiem, kas nav valsts obligācijas.

1. Ieguldījumu atbilstība taksonomijai, **ieskaitot valsts obligācijas***



2. Ieguldījumu atbilstība taksonomijai, **izņemot valsts obligācijas***



■ Taksonomijai atbilstīgi ieguldījumi ■ Citi ieguldījumi ■ Taksonomijai atbilstīgi ieguldījumi ■ Citi ieguldījumi

* Šajās diagrammās "valsts obligācijas" ietver visus riska darījumus ar suverēniem subjektiem

● **Kāda ir ieguldījumu daļa pārejas un veicinošajās darbībās?**

Netika veikti ieguldījumi saimnieciskajās darbībās, kas bija saskaņā ar ES taksonomijas kritērijiem.

● **Kā ES taksonomijai atbilstīgo ieguldījumu procentuālā daļa bija salīdzināma ar iepriekšējiem atsaucē periodiem?**

Netika veikti ieguldījumi saimnieciskajās darbībās, kas bija saskaņā ar ES taksonomiju, tāpēc salīdzinājums ar iepriekšējiem periodiem nav veicams.



● **Kāda bija ilgtspējīgu ieguldījumu, kuriem ir vides mērķis, bet kuri nebija ES taksonomijai atbilstīgi, daļa?**

Pārskata periodā 62,02 % ieguldījumu, kas nav saskaņoti ar ES taksonomiju, tika uzskatīti par ilgtspējīgiem.



● **Kāda bija sociāli ilgtspējīgu ieguldījumu daļa?**

Pārskata periodā 35,10 % ieguldījumu tika uzskatīti par sociāli ilgtspējīgiem.



● **Kādi ieguldījumi bija iekļauti kategorijā "Nav ilgtspējīgi", kāds bija to mērķis un vai pastāvēja kādi minimāli vides vai sociāli aizsargpasākumi?**

"#2 Nav ilgtspējīgi" ieguldījumi ietvēra atvasinātos finanšu instrumentus, naudas pozīcijas un tās ekvivalentus. Tie neatbilda minimālajām sociālās un vides aizsardzības prasībām.

● **Kādi pasākumi ir veikti, lai atsaucē perioda laikā panāktu atbilstību ilgtspējīgu ieguldījumu mērķim?**

Pārskata periodā Fonda pārvaldnieks ievēroja labāko ESG praksi, kas ir saskaņā ar SB draudimas Atbildīgu ieguldījumu un ilgtspējas risku integrēšanas politiku.

Pārskata periodā Fonda pārvaldnieks aktīvi piemēroja labākās ESG prakses standartus ieguldījumu pārvaldīšanas un kapitāla sadales procesā. Turklāt Fonda pārvaldnieks ne tikai iesaistījās konstruktīvā dialogā ar ieguldījumu saņēmēju pārvaldniekiem par ESG jautājumiem, bet arī nodrošināja, ka akcionāru balsstiesības tiek īstenotas saskaņā gan ar Šveices, gan starptautiskajiem korporatīvās pārvaldības noteikumiem un Apvienoto Nāciju Organizācijas noteiktajiem 17 ilgtspējīgas attīstības mērķiem.



Ilgspējīga saimnieciskā darbība ir ilgtspējīgi ieguldījumi, kuriem ir vides mērķis, un kuri **neņem vērā kritērijus**, kas ES taksonomijā noteikti attiecībā uz vides ziņā ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām.





Kāds bija šī finanšu produkta sniegums salīdzinājumā ar ilgtspējas atsaucē etalonu?

Nav attiecināms. Netika noteikts etalons kā atsaucē vērtība ilgtspējīgu ieguldījumu mērķu sasniegšanai.

- ***Kā atsaucē etalons atšķirās no plaša tirgus indeksa?***

Nav attiecināms

- ***Kāds bija šī finanšu produkta sniegums ilgtspējas rādītāju ziņā, lai noteiktu atsaucē etalona atbilstību ilgtspējīgu ieguldījumu mērķiem?***

Nav attiecināms

- ***Kāds bija šī finanšu produkta sniegums salīdzinājumā ar atsaucē etalonu?***

Nav attiecināms

- ***Kāds bija šī finanšu produkta sniegums salīdzinājumā ar plašo tirgus indeksu?***

Nav attiecināms

Atsaucē etaloni
ir indeksi, ko izmanto, lai izmērītu, vai finanšu produkts sasniedz ilgtspējīgu ieguldījumu mērķi