

Produkto pavadinimas:
Global Sustainable Equity
(toliau – Investicinė kryptis)

Juridinio asmens identifikatorius:
Netaikoma

Tvarių investicijų tikslas

Ar šis finansinis produktas turėjo tvarių investicijų tikslą?

Taip

Ne

Šiuo produktu vykdytos **tvarios investicijos, kuriomis siekiama aplinkos tikslo: 97,82 %**

į ekonominę veiklą, kuri pagal ES taksonomiją laikoma aplinkos atžvilgiu tvaria

į ekonominę veiklą, kuri pagal ES taksonomiją nelaikoma aplinkos atžvilgiu tvaria

Šiuo produktu vykdytos **tvarios investicijos, kuriomis siekiama socialinio tikslo: 0,00 %**

Šiuo produktu **skatinami aplinkos ir (arba) socialiniai (A/S) ypatumai** ir nors juo nesiekama tvarių investicijų tikslo, jo tvarių investicijų dalis tvarių investicijų dalis sudarė __ %

siekiant aplinkos tikslo, į ekonominę veiklą, kuri pagal ES taksonomiją laikoma aplinkos atžvilgiu tvaria

siekiant aplinkos tikslo, į ekonominę veiklą, kuri pagal ES taksonomiją nelaikoma aplinkos atžvilgiu tvaria

siekiant socialinio tikslo

Šiuo produktu skatinti A/S ypatumai, tačiau **nevykdytos jokios tvarios investicijos**

Tvarios investicijos - investicijos į ekonominę veiklą, kuria prisidedama prie aplinkos ar socialinio tikslo, jeigu investicijomis nedaroma reikšminga žala jokiam aplinkos ar socialiniam tikslui ir jeigu investuojamosios bendrovės laikosi gero valdymo praktikos.



ES taksonomija – Reglamente (ES) 2020/852 nustatyta klasifikavimo sistema, pagal kurią sudaromas **aplinkos atžvilgiu tvarios ekonominės veiklos rūšių** sąrašas. Socialiniu atžvilgiu tvarios ekonominės veiklos rūšių sąrašas tame reglamente nepateikiamas. Tvarios investicijos, kuriomis siekiama aplinkos tikslo, gali būti suderintos su taksonomija arba nesuderintos.

Tvarumo rodikliais vertinama, kaip šiuo finansiniu produktu siekiama tvarių tikslų.

Kokiu mastu pasiektas šio finansinio produkto tvarių investicijų tikslas?

Investicinė kryptis įtraukė ESG (aplinkos, socialinių ir valdymo (angl. *environmental, social, governance* – ESG)) aspektus į visą investicinių sprendimų priėmimo procesą ir sekė juos visą investavimo laikotarpį. Taip siekė užsitikrinti tinkamą aplinkos ir socialinių rodiklių lygį.

Investicinė kryptis užtikrino šiuos aplinkos ir (arba) socialinius ypatumus:

- **Klimato kaitos švelninimas.** Prioritetas teikiamas investicijoms į fondus, kurių šiltnamio efektą sukeliančių dujų (toliau - ŠESD) emisijų kiekis yra mažesnis nei pasaulio akcijų indekso „MSCI World Index“ (toliau – Klasikinis indeksas).
- **Pagarba tarptautiniams standartams ir konvencijoms.** Prioritetas teikiamas investicijoms, atitinkančioms tarptautinius standartus ir konvencijas, pavyzdžiui, vengiant investuoti į įmones, kurios pažeidžia tokius principus kaip Jungtinių Tautų pasaulinio susitarimo arba Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos rekomendacijos.

Kokie yra tvarumo rodiklių rezultatai?

Rodiklis	Portfelis	Klasikinis indeksas
Svertinis šiltnamio efektą sukeliančių dujų (ŠESD) emisijų intensyvumas*	66,0	102,8
Investicijų dalis į investuojamąsias bendroves, susijusias su JT pasaulinio susitarimo principų arba Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos (toliau - EBPO) rekomendacijų daugiašalėms įmonėms pažeidimais	0,0 %	0,1 %

*Investuojamų įmonių 1 ir 2 lygio ŠESD emisijos t. /milijoną EUR apyvartos

...ir palyginus su ankstesniais laikotarpiais?

Rodiklis, 2024 m.	Portfelis, 2024 m.	Klasikinis indeksas, 2024 m.
Svertinis šiltnamio efektą sukeliančių dujų (ŠESD) emisijų intensyvumas	68,6	103,1
Investicijų dalis į investuojamąsias bendroves, susijusias su JT pasaulinio susitarimo principų arba EBPO rekomendacijų daugiašalėms įmonėms pažeidimais	0,0 %	0,0 %

Kodėl tvarios investicijos nepadarė reikšmingos žalos jokiems tvarių investicijų tikslams?

Investicinė kryptis analizuoja tvarių investicijų poveikį aplinkai, ypatingą dėmesį skirdama ŠESD emisijų intensyvumui. Be to, investicinė kryptis užtikrina, kad turimos investicijos atitiktų JT ir EBPO priimtus tarptautinius standartus bei konvencijas, susijusias su tvarumo tikslais.

– Kaip atsižvelgta į neigiamo poveikio tvarumo veiksniams rodiklius?

Investicinės krypties valdytojas stebėjo prieštaringai vertinamas ESG sritis ir, remdamasis privalomais pagrindinio neigiamo poveikio rodikliais, nurodytais Europos Sąjungos SFDR techniniuose reguliavimo standartuose (toliau – RTS (angl.)), tikrino, ar pasirinktas akcijų indekso fondas užtikrino, kad investicijos, sudarančios investicinę kryptį nedarė reikšmingos žalos tvaraus investavimo tikslui.

– Ar tvarios investicijos buvo suderintos su EBPO rekomendacijomis daugiašalėms įmonėms ir JT verslo ir žmogaus teisių pagrindiniais principais? Išsamesnė informacija:

Investicinės krypties valdytojas atliko tvarių investicijų analizę naudojant „MSCI“ duomenų bazę ir per ataskaitinį laikotarpį buvo įvertinta, kad tvarios investicijos buvo suderintos su EBPO rekomendacijomis daugiašalėms įmonėms ir JT verslo ir žmogaus teisių pagrindiniais principais.

Kaip šiuo finansiniu produktu atsižvelgta į pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams?

Investicinė kryptis įtraukė pagrindinius neigiamo poveikio rodiklius į bendrą investavimo procesą. Priimant investicinius sprendimus, pagrindiniai rodikliai buvo lyginami su Klasikiniu indeksu; pagrindinių rodiklių dinamika stebima po investavimo.

Vertinamų rodiklių dydžiai pateikti tvarumo rodiklių rezultatų skiltyje.

Kokios buvo didžiausios šio finansinio produkto investicijos?

Didžiausios investicijos	Sektorius	Turto procentinė dalis	Šalis
JPMorgan Carbon Transition Global Equity	Investiciniai fondai	98,7%	Airija

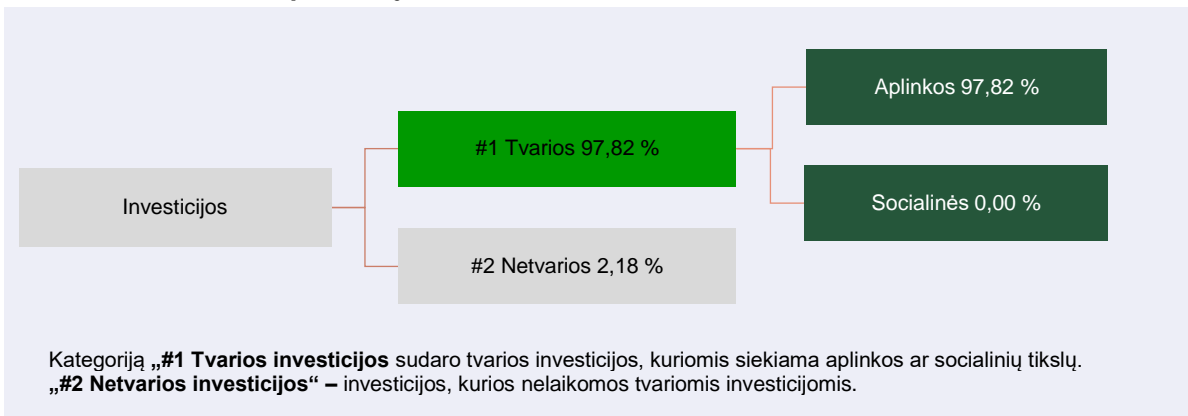
Kokia buvo su tvarumu susijusių investicijų dalis ?

Pagrindinis neigiamas poveikis yra didžiausias neigiamas investavimo sprendimų poveikis tvarumo veiksniams, susijusiems su aplinkos, socialiniais ir darbuotojų klausimais, taip pat pagarbos žmogaus teisėms, kovos su korupcija ir kovos su kyšininkavimu klausimais

Į sąrašą įtrauktos investicijos, kurios ataskaitiniu laikotarpiu sudaro didžiausią finansinio produkto investicijų dalį, kuri yra: **98,7%**

Turto paskirstymas – investicijų į konkretų turtą dalis.

● **Koks buvo turto paskirstymas?**



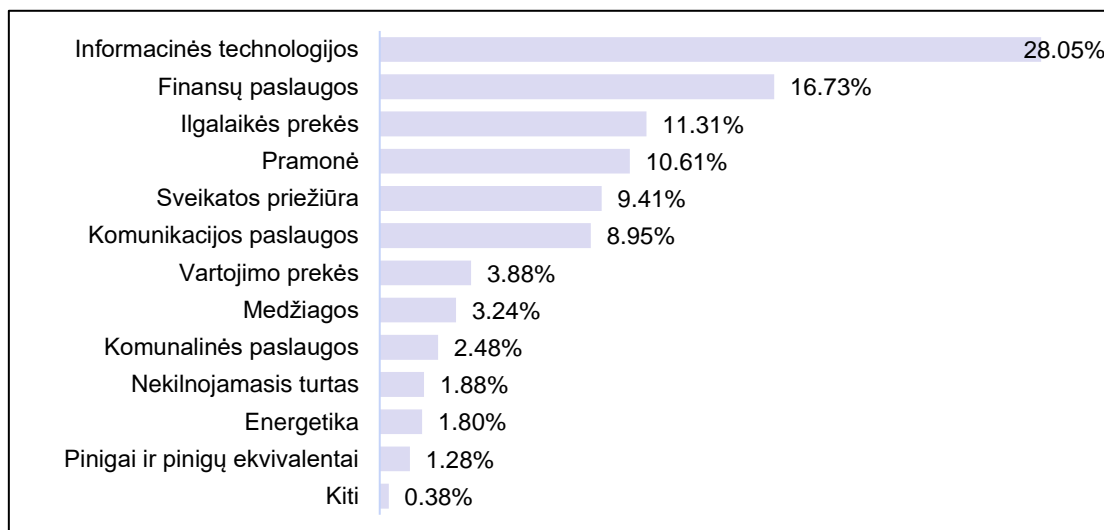
Kad atitiktų ES taksonomiją, **iškastinėms dujomis** taikomi kriterijai apima išmetamųjų teršalų kiekio apribojimus ir perėjimą prie vien atsinaujinančių išteklių energijos arba mažo anglies dioksido pėdsako kuro iki 2035 m. pabaigos.

Branduolinės energetikos atveju šie kriterijai apima išsamias saugos ir atliekų tvarkymo taisykles.

Sąlygas sudarančia ekonomine veikla tiesiogiai sudaromos sąlygos kitai veiklai svariai prisidėti siekiant aplinkos tikslo.

Perėjimo veikla – veikla, kuri dar neturi mažo anglies dioksido kiekio alternatyvų ir kurią vykdant išmetami šiltnamio efekta sukeliančių dujų kiekiai atitinka geriausius rezultatus.

● **Kuriuose ekonomikos sektoriuose investuota?**



Pagal Visuotinę ekonominės veiklos klasifikavimo standartą (angl. *Global Industry Classification Standard – GICS*).



Kokiu mastu tvarios investicijos, kuriomis siekiama aplinkos tikslo, buvo suderintos su ES taksonomija?

Nebuvo investicijų į ekonomines veiklas, kurios buvo suderintos su ES taksonomija.

● **Ar finansiniu produktu investuojama į ES taksonomiją atitinkančią su iškastinėmis dujomis ir (arba) branduoline energetika susijusią veiklą¹?**

- Taip
 - į iškastines dujas
 - į branduolinę energetiką
- Ne

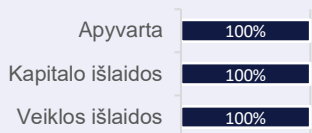
¹ Su iškastinėmis dujomis ir (arba) branduoline energetika susijusi veikla atitiks ES taksonomiją tik tada, kai ji prisidės prie klimato kaitos ribojimo („klimato kaitos švelninimas“) ir nepadarys reikšmingos žalos jokiam ES taksonomijos tikslui. Žr. kairėje parašėje pateiktą paaiškinimą. Visi ES taksonomiją atitinkančios su iškastinėmis dujomis ir branduoline energetika susijusios ekonominės veiklos kriterijai yra nustatyti Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2022/1214.

Kriterijus atitinkanti taksonominė veikla išreiškiama kaip dalis:

- **apyvartos**, atspindinčios investuojamųjų bendrovių pajamų iš žaliosios veiklos dalį;
- **kapitalo išlaidų**, rodančių investuojamųjų bendrovių žaliąsias investicijas, pvz., susijusias su perėjimu prie žaliosios ekonomikos;
- **veiklos išlaidų**, rodančių investuojamųjų bendrovių žaliąją veiklą.

Toliau pateiktose dviejose diagramose žalia spalva pažymėta investicijų, kurios suderintos su ES taksonomija, mažiausia procentinė dalis. Kadangi nėra tinkamos metodikos, pagal kurią būtų galima nustatyti valstybės obligacijų suderinimą su taksonomija*, pirmojoje diagramoje parodytas suderinimas su taksonomija visų finansinio produkto investicijų, įskaitant valstybės obligacijas, atžvilgiu, o antrojoje diagramoje — tik finansinio produkto investicijų, išskyrus valstybės obligacijas, atžvilgiu.

1. Su taksonomija suderintos investicijos, įskaitant valstybės obligacijas*



2. Su taksonomija suderintos investicijos, išskyrus valstybės obligacijas*



■ Su taksonomija suderintos ■ Kitos investicijos

* Šiose diagramose valstybės obligacijos apima visas valstybės garantija užtikrintų skolų pozicijas.

● **Kokią investicijų dalį sudarė investicijos į perėjimo veiklą ir sąlygas sudarančią ekonominę veiklą?**

Nebuvo investicijų į ekonomines veiklas, kurios buvo suderintos su ES taksonomija.

● **Kaip, palyginti su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais, pasikeitė su ES taksonomija suderintų investicijų procentinė dalis?**

Nebuvo investicijų į ekonomines veiklas, kurios buvo suderintos su ES taksonomija, todėl palyginimas su ankstesniais laikotarpiais netaikomas.



Kokią dalį sudarė su ES taksonomija nesuderintos tvarios investicijos, kuriomis siekiama aplinkos tikslo?

Per ataskaitinį laikotarpį 97,82 % investicijų sudarė su ES taksonomija nesuderintos tvarios investicijos.



Kokia buvo socialiniu atžvilgiu tvarių investicijų dalis?

Per ataskaitinį laikotarpį 0,00 % investicijų sudarė socialiniu atžvilgiu tvarių investicijos.



Kokios investicijos buvo įtrauktos į kategoriją „Netvarios investicijos“, koks buvo jų tikslas ir ar buvo nustatytos būtinosios aplinkos ar socialinės apsaugos priemonės?

Investicijos, įtrauktos į kategoriją „Netvarios“ buvo pinigai ir pinigų ekvivalentai. Investicijoms nebuvo nustatytos minimalios būtinosios aplinkos ar socialinės apsaugos priemonės.

Kokių veiksmų imtasi siekiant tvarių investicijų per ataskaitinį laikotarpį?

Investicinė kryptis investavo į „JPMorgan Carbon Transition Global Equity“ (ISIN - IE00BMDWYZ92) biržoje prekiaujamą fondą, kuris siekia, kad bent 80 proc. portfelio turto sudarytų tvarios investicijos.

Yra tvarios investicijos, kuriomis siekiama aplinkos tikslo ir kuriomis **neatsižvelgiama** į aplinkos atžvilgiu tvarios ekonominės veiklos kriterijus pagal ES taksonomiją.





Referenciniai lyginamieji indeksai yra indeksai, pagal kuriuos vertinama, ar finansiniu produktu siekiama tvaraus tikslo.

Kokie šio finansinio produkto rezultatai, palyginti su referenciniu tvariu lyginamuoju indeksu

Netaikoma, kadangi tvaraus investavimo tikslams pasiekti nenumatyta joks orientacinis lyginamasis indeksas.

- ***Kuo referencinis lyginamasis indeksas skiriasi nuo bendrojo rinkos indekso?***

Netaikoma.

- ***Kokie šio finansinio produkto rezultatai tvarumo rodikliu, pagal kuriuos nustatoma, ar referencinis lyginamasis indeksas yra suderinamas su tvary investicijų tikslu, atžvilgiu?***

Netaikoma.

- ***Kokie šio finansinio produkto rezultatai, palyginti su referenciniu lyginamuoju indeksu?***

Netaikoma.

- ***Kokie šio finansinio produkto rezultatai, palyginti su bendrojo rinkos indeksu?***

Netaikoma.