

2022 m. lapkritis

# PAREIŠKIMAS DĖL INVESTICINIŲ SPRENDIMŲ PAGRINDINIO NEIGIAMO POVEIKIO TVARUMO VEIKSNIAMS

*Su tvarumu susijusios finansinės informacijos atskleidimo reglamento („SFDR“)  
4 straipsnis – Neigiamo poveikio tvarumui skaidrumas subjekto lygmeniu*

## **Pagrindas ir tikslas**

Šis pareiškimas yra taikomas investicijų valdymo įmonei „I Asset Management“. Šiame pareiškime aprašoma, kaip mes vertiname savo investavimo sprendimų pagrindinį neigiamą poveikį (PAI) tvarumo veiksniams, remiantis SFDR 4 straipsniu. Šiame dokumente atskleidžiama informacija yra kasmet peržiūrima ir atnaujinama.

## **1. Santrauka:**

„I Asset Management“ (įmonės kodas: 304405305) įsivertina savo investicinių sprendimų pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams. Šis pareiškimas yra pareiškimas subjekto lygmeniu apie „I Asset Management“ pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams.

Šis pareiškimas apie pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams apima atskaitinį laikotarpį nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. gruodžio 31 d.

## **2. Pagrindinio neigiamo poveikio tvarumo veiksniams apibūdinimas**

Pagrindinis neigiamas poveikis yra apibrėžiamas kaip neigiamas, reikšmingas arba tikėtinais reikšmingas poveikis tvarumo veiksniams, kuriuos sukelia, sudaro ar kurie yra tiesiogiai susiję su juridinio asmens priimamais investiciniais sprendimais.

„I Asset Management“ turi apsvarstyti visuotinį privalomą pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams (1 lentelė), kuri sukėlė priimti investiciniai sprendimai dėl įmonės valdomų lėšų, kurios skatina aplinkos ir (arba) socialinius ypatumus arba kurių tikslas yra tvarios investicijos (8 ir 9 straipsniai „Lėšos“). Pateiktoje lentelėje yra nurodomi pagrindinio neigiamo poveikio rodikliai, kurie turi būti vertinami, remiantis esamu finansinių produktų pobūdžiu. Papildomi pasirenkamieji pagrindinio neigiamo poveikio rodikliai turi būti vertinami ir jiems turi būti teikiamas prioritetas, kaip aprašyta šio dokumento 3 dalyje.

Pastaba: „I Asset Management“ nevykdo investicijų į suverenius ar supranacionalinius subjektus. Be to, „I Asset“ neturi jokių finansinių produktų su investicijomis, kurios skatina aplinkos ir (arba) socialinius ypatumus ar finansinių produktų, kurių tikslas yra tvarios investicijos į nekilnojamąjį turtą, dėl to šiose kategorijose neturi būti vertinami neigiami rodikliai.

1 lentelė. Investiciniuose sprendimuose vertinamas pagrindinis neigiamas poveikis (PAI)

Poveikio sritis	Neigiamas tvarumo rodiklis	Rodikliai
<b>Su klimatu susiję ir kiti aplinkai svarbūs rodikliai</b>		
Šiltnamio efekta sukeliančių dujų išmetami teršalai	1. ŠESD emisijos	Rodiklis Nr. 1
		Rodiklis Nr. 2
		Rodiklis Nr. 3
	2. Anglies pėdsakas	Anglies pėdsakas
	3. Bendrovių, į kurias investuojama, ŠESD intensyvumas	Bendrovių, į kurias investuojama, ŠESD intensyvumas
	4. Poveikis iškastinio kuro sektoriuje veikiančioms bendrovėms	Investicijų į iškastinio kuro sektoriuje veikiančias bendroves dalis
5. Neatsinaujinančios energijos suvartojimo ir gamybos dalis	Bendrovių, į kurias investuojama, neatsinaujinančios energijos suvartojimo ir neatsinaujinančios energijos gamybos dalis iš neatsinaujinančios energijos šaltinių, palyginus su atsinaujinančios energijos šaltiniais, išreikšta kaip visų energijos šaltinių procentinė dalis.	
6. Energijos suvartojimo intensyvumas pagal didelio poveikio klimato sektorių	Energijos suvartojimas GWh bendrovių, į kurias investuojama, vienam milijonui EUR pajamų, tenkančių didelio poveikio klimato sektoriui.	
Biologinė įvairovė	7. Veiklos, turinčios neigiamą poveikį biologinei įvairovei jautrioms vietovėms	Bendrovių, į kurias investuojama, investicijų dalis su vietomis/operacijomis, esančiomis biologinei įvairovei jautriose vietose ar šalia jų, kur tokių investuojamųjų bendrovių veikla daro neigiamą poveikį toms vietovėms.
Vanduo	8. Į vandenį išmetami teršalai	Tonos išmetamųjų teršalų į vandenį, kuriuos sukuria investuojamosios bendrovės vienam milijonui investuotų eurų, išreikštos svertiniu vidurkiu.
<b>Socialinių ir darbuotojų klausimų, pagarbos žmogaus teisėms, kovos su korupcija ir kyšininkavimu klausimų rodikliai</b>		
Socialiniai ir darbuotojų klausimai	10. Jungtinių Tautų pasaulinio susitarimo principų ir EBPO gairių daugiašalėms įmonėms investuojamosiose bendrovėse pažeidimai	Investicijų dalis investuojamosiose bendrovėse, kurios buvo įsitraukusios į Jungtinių Tautų pasaulinio susitarimo principų arba EBPO gairių daugiašalėms įmonėms pažeidimus.
	11. Procesų ir atitikties mechanizmų trūkumas stebint atitiktį JT pasaulinio susitarimo principams ir EBPO gairėms daugiašalėms įmonėms	Investicijų dalis investuojamosiose bendrovėse, kurios neturi politikos, skirtos atitikties JT pasaulinio susitarimo principams ir EBPO gairėms daugiašalėms įmonėms stebėsenai arba skundų pateikimo mechanizmų kovai su tokių standartų pažeidimais.
	12. Nekoreguotas lyčių darbo užmokesčio skirtumas	Vidutinis nekoreguotas lyčių darbo užmokesčio skirtumas investuojamosiose bendrovėse
	13. Valdybos lyčių įvairovė	Vidutinis moterų ir vyrų valdybos narių santykis investuojamosiose bendrovėse, išreikštas kaip visų Valdybos narių procentinė išraiška.
	14. Prieštarinčiai vertinamų ginklų (priešpėstinių minų, kasetinių šaudmenų, cheminių ir biologinių ginklų) poveikis	Investicijų dalis investuojamosiose bendrovėse, įsitraukusiose į prieštarinčiai vertinamų ginklų gamybą ar prekybą.

### **3. Kiti pagrindinio neigiamo poveikio tvarumo veiksniams rodikliai**

Kitus papildomus pagrindinio neigiamo poveikio tvarumo veiksniams rodiklius investavimo komandos apsvaisto ir nusistato jų prioritetus, atsižvelgdamos į poveikio reikšmingumą, investavimo strategijas ir finansinių produktų veiklos pobūdį, socialinių ir (arba) aplinkosauginių ypatumų skatinimą arba tvarių investicijų siekimą. Bent vienas papildomas rodiklis turi būti paimtas iš aplinkosaugos srities ir bent vienas iš socialinės srities.

### **4. Suplanuoti veiksmai, skirti pagrindinio neigiamo poveikio tvarumo veiksniams išsprendimui**

„I Asset Management“ ESG politika apibrėžia neigiamo poveikio tvarumo veiksniams stebėjimo ir šalinimo principus. Joje nurodoma, kad jei investuojamoji bendrovė neveiktų atsakingai, „I Asset Management“ išnagrinės šias problemas ir aiškiai pagrįs, ar yra priimtina toliau investuoti į tokią bendrovę. Kiek įmanoma, „I Asset Management“ ir AIF valdytojai turi reguliariai bendradarbiauti su bendrovėmis dėl esminių iššūkių, išspręsti nustatytas problemas ir galimas pagrindinio neigiamo poveikio mažinimo priemones. Jei kyla rimtų abejonių, kad bendrovė nuolat nesugeba išspręsti šių problemų ir pripažinti platesnį savo veiksmų poveikį, „I Asset Management“ gali apsvaistyti galimybę atsisakyti tokios bendrovės.

### **5. Politikos, skirtos pagrindinio neigiamo poveikio tvarumo veiksniams nustatymui ir prioritetų išsikėlimui, aprašymas**

„I Asset Management“ parengė ESG politiką (patvirtintą 2022 m. balandžio 26 d.), kurioje apibrėžiami ESG valdymo principai, įskaitant pagrindinio neigiamo poveikio valdymo ir išsamaus patikrinimo politiką. Kaip teigiama šioje politikoje, pagrindinio neigiamo poveikio valdymas apima išsamaus patikrinimo procesą, kurio metu yra atliekamas finansinių produktų, kurių investicijos skatina socialinius ir (arba) aplinkosauginius ypatumus, arba finansinių produktų, kurių tikslas yra tvarios investicijos, nustatymas ir pagrindinio neigiamo poveikio tvarumo veiksniams prioritetų išsikėlimas. Nustatymas yra vykdomas, vadovaujantis privalomų ir neprivalomų rodiklių sąrašu, nurodytu Techniniuose reguliavimo standartuose (Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2022/1288), taip pat nustatymo ir prioritetų išsikėlimo principais, apibrėžtais alternatyvių investicinių lėšų ESG politikoje (jeigu tokia parengta).

Kaip nurodoma ESG politikoje, „I Asset Management“ nustato ir stebi pagrindinį neigiamą poveikį (PAI) per įvairiais prieinamais šaltiniais surinktus duomenis, priklausomai nuo konkrečios AIF strategijos ir turto, pavyzdžiui, vidinių tyrimų ir analizės, trečiųjų šalių analizės, prieinamų duomenų bazių, ekspertų įžvalgų ir kt. Kiekvienos AIF ESG politika gali nurodyti konkrečius duomenų rinkimo šaltinius, skirtus pagrindinio neigiamo poveikio nustatymui. Atsakomybė už procesų funkcionavimą ir šios politikos įgyvendinimą tenka kiekvienam alternatyvaus investavimo fondo valdytojui.

### **6. Įsitraukimo politika**

„I Asset Management“ ESG politika nustato jos poveikio valdymo principą per aktyvią investuojamųjų bendrovių nuosavybę. Tai apima investicijų stebėseną, dalyvavimą nustatant ir valdant strategines ar ESG problemas, vykdam balsavimą pagal Investicinių sprendimų priėmimo politikoje nustatytas gaires, bendradarbiaujant su fondų valdymo komandomis arba investicijų/turto valdytojais ir kitomis pagrindinėmis suinteresuotosiomis šalimis, siekiant tinkamai valdyti ESG problemas, arba jeigu nėra įmanoma pasiekti pageidaujamą rezultatą, sprendžiant pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams,

rekomenduojama apsvarstyti atsisakyti tokių investicijų.

## **7. Nuorodos į tarptautinius standartus**

„I Asset Management“ ESG politikoje, kurioje apibrėžiami išsamaus patikrinimo principai, nurodoma, kad pagrindinio neigiamo poveikio tvarumo veiksniams nustatymas, prioritetų išsikėlimas ir vertinimas yra vykdomas, užtikrinant atitikimą Jungtinių Tautų verslo ir žmogaus teisių pagrindiniams principams, Atsakingo investavimo principams (PRI) ir Jungtinių Tautų pasaulinio susitarimo dėl žmogaus teisių, darbo santykių, aplinkos apsaugos ir kovos su korupcija principams. „I Asset Management“ užtikrina atitikimą šiems standartams, bendradarbiaudama su investuojamosiomis bendrovėmis ir atlikdama investuojamųjų bendrovių reguliarias peržiūras, kurias gali teikti išoriniai ekspertai.