

# PRANEŠIMAS APIE PAGRINDINIO NEIGIAMO POVEIKIO TVARUMUI VERTINIMĄ IR KITA SU TVARUMU SUSIJUSIĄ INFORMACIJĄ

2023-09-01

Šiame pranešime valdymo įmonė UAB „Union Asset Management (toliau – **Valdymo įmonė**) pateikia su tvarumu susijusią informaciją, kaip tai nustatyta 2019 m. lapkričio 27 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamente (ES) 2019/2088 dėl su tvarumu susijusios informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje (toliau – **Reglamentas**).

## I. KAIP TVARUMO RIZIKA INTEGRUOJAMA Į INVESTAVIMO SPRENDIMŲ PRIĖMIMO PROCESĄ

Tvarumo veiksniai (angl. *Environmental, social, and governance (ESG)*) suprantami kaip aplinkos, socialiniai ir darbuotojų klausimai, taip pat pagarbos žmogaus teisėms ir kovos su korupcija bei kovos su kyšininkavimu klausimai, o tvarumo rizika – kaip su tvarumo veiksniais susijęs įvykis ar situacija, kuriai įvykus galėtų būti padarytas realus ar galimas reikšmingas neigiamas poveikis investicijų vertei.

Šio pranešimo paskelbimo dienai Valdymo įmonė yra patvirtinusi Tvarumo rizikos integravimo politiką (toliau – **Politika**), kurios pagrindinis tikslas apibrėžti Valdymo įmonės požiūrį į tvarumo riziką ir neigiamą poveikį tvarumui, kuris gali kilti valdant informuotiesiems investuotojams skirtus kolektyvinio investavimo subjektus (toliau – **IISKIS**), įskaitant priimant investicinius sprendimus. Valdymo įmonė, valdydama IISKIS, jų turtą siekia investuoti atsakingai, todėl investuodama seka ne tik finansinius duomenis tačiau taip pat stebi, analizuoja ir atsižvelgia į su tvarumu susijusius nefinansinius veiklos rodiklius, kiek įmanoma objektyviai ir konkrečiu atveju aktualu, įskaitant poveikį aplinkai ir visuomenei bei valdymo gerąją praktiką, kurie gali daryti įtaką IISKIS investicinei grąžai. Tvarumo rizikų integravimas į investicinių sprendimų priėmimo ir vykdymo procesą apima šiuos metodus, kurie priklausomai nuo turto klasės, į kurią investuoja IISKIS, gali skirtis ir būti taikomi kartu arba atskirai. Investicijų vertinimo metu taikomi metodai apima išimčių sąrašą bei tvarumo rodiklių integravimą į galimų investicijų analizės ir investicijų valdymo procesus. Nors Valdymo įmonė yra integravusi tvarumo rizikų vertinimą į savo investicinių sprendimų priėmimo procedūras, tačiau Valdymo įmonė, priimdama investicinius sprendimus dėl IISKIS investavimo objektų, nevertina konkretaus investavimo objekto atitikimo tvarumui, nes Valdymo įmonė nevaldo IISKIS, kurie skatintų aplinkos ar socialinius ypatumus arba skatintų šių ypatumų derinį, taip pat nevaldo IISKIS, kurių tikslas yra tvarios investicijos, kaip tai apibrėžta Reglamento 8 ir 9 straipsniuose. Valdymo įmonė gali apsvarstyti esminius tvarumo aspektus pasirenkant investavimo objektus, vykdant potencialių investavimo objektų išsamų patikrinimą ir stebint investavimo objektus tiek, kiek tai yra praktiška atsižvelgiant į aplinkybes ir Valdymo įmonės įsipareigojimą siekti investuotojams uždirbti geriausią įmanomą grąžą ir visada veikti geriausiaisiais jų interesais

## II. PAGRINDINIO NEIGIAMO POVEIKIO TVARUMUI VERTINIMAS PRIIMANT INVESTAVIMO SPRENDIMUS

Pagrindinis neigiamas poveikis (angl. *principal adverse impact*) suprantamas kaip toks investavimo sprendimų poveikis, dėl kurio atsiranda neigiamas poveikis tvarumo veiksniams. Valdymo įmonė į investicinių sprendimų priėmimo ir investicijų valdymo procedūras yra integravusi tvarumo veiksmų ir jų rizikų vertinimą, tačiau į investavimo sprendimų pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams, kaip tai apibrėžta Reglamente, ji neatsižvelgia, kadangi Valdymo įmonė šiuo metu nevaldo IISKIS, kurie skatintų aplinkos ar socialinius ypatumus arba šių ypatumų derinį, ir (arba) kurių tikslas būtų tvarios investicijos, kaip tai apibrėžta Reglamento

8 ir 9 straipsniuose. Nepaisant to, tvarumo rizikų integravimo procesas atspindi Valdymo įmonės požiūrį, kad informacija apie tvarumo veiksnius ir rizikas yra laikoma svarbia viso IISKIS valdymo proceso dalis.

Valdymo įmonė ketina periodiškai peržiūrėti šį savo sprendimą, atsižvelgdama ir pakartotinai įvertindama aukščiau nurodytas aplinkybes. Atsiradus į aplinkos ar socialinių ypatumų skatinimą ar tvarių investicijų tikslą orientuotiems IISKIS, atitinkantiems Reglamento 8 ir 9 straipsnių nuostatas, ir (ar) nusprendus į investavimo sprendimų pagrindinį neigiamą poveikį atsižvelgti, Valdymo įmonė Reglamente nustatyta tvarka paskelbs atnaujintą pranešimą ir su konkrečiais IISKIS susijusią ikisutartinę informaciją.

### **III. TVARUMO RIZIKOS INTEGRAVIMAS Į ATLYGIO POLITIKĄ**

Kadangi Valdymo įmonė veikia pagal IISKISĮ, kuris nenumato pareigos patvirtinti Atlygio politikos, Valdymo įmonė nėra patvirtinusi tokios politikos, tačiau Valdymo įmonė, nustatydamą Valdymo įmonės darbuotojų atlyginimus siekia skatintų patikimą bei veiksmingą rizikų, įskaitant, kiek tai aktualu, ir tvarumo rizikos, valdymą.

### **IV. KITA SU TVARUMU SUSIJUSI INFORMACIJA**

Detalesnė informacija apie tvarumo rizikų integravimą į investicinių sprendimų priėmimo ir vykdymo procesą yra įtvirtinta Valdymo įmonės patvirtintoje Tvarumo rizikos integravimo politikoje, konkretaus IISKIS prospekte ir kituose ikisutartinės informacijos dokumentuose, periodinėse ataskaitose. Visa su tvarumu susijusi informacija skelbiama Valdymo įmonės internetinėje svetainėje [www.uam.lt](http://www.uam.lt)