

**SU TVARUMU SUSIJUSIOS INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS PAGAL 2019 M. LAPKRIČIO 27
D. EUROPOS PARLAMENTO IR TARYBOS REGLAMENTĄ (ES) 2019/2088 DĖL SU
TVARUMU SUSIJUSIOS INFORMACIJOS ATSKLEIDIMO FINANSINIŲ PASLAUGŲ
SEKTORIUJE**

Ši informacija UAB "Novus Asset Management" (toliau – Valdymo įmonė) yra aktuali 2023 m. sausio 4 d.

Dėl tvarumo rizikos integravimo į investicinių sprendimų priėmimo procesą

Tvarumo rizika pagal 2019 m. lapkričio 27 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) 2019/208 dėl su tvarumu susijusios informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje (toliau - Reglamentas (ES) 2019/2088) apibrėžiama kaip aplinkos, socialinis ar valdymo įvykis ar situacija, kuris (-i), jei įvyktų, galėtų padaryti realų ar galimą reikšmingą neigiamą poveikį investicijų vertei. Valdymo įmonė tvarumo riziką yra integravusi į Valdymo įmonės vidaus tvarkas, taipogi į Valdymo įmonės patvirtintą Aplinkosaugos, socialinės ir tvaraus valdymo politiką, kuri skelbiama Valdymo įmonės interneto svetainėje adresu www.novusam.lt. Valdymo įmonė vertins visas potencialias investicijas tiek, kiek numatyta Valdymo įmonės patvirtintoje Aplinkosaugos, socialinėje ir tvaraus valdymo politikoje.

Dėl išsamaus patikrinimo politikos investicinių sprendimų neigiamo poveikio tvarumo veiksniams atžvilgiu

Valdymo įmonė valdo kolektyvinio investavimo subjektus, skatinančius aplinkos ypatumus (Reglamento (ES) 2019/2088 8 straipsnis) bei kolektyvinio investavimo subjektus, kurių ji nelaiko tvariais, t.y. kurių tikslas nėra tvarios investicijos ar kurie neskatina socialinių ir (ar) aplinkos ypatumų (Reglamento (ES) 2019/2088 6 straipsnis). Valdymo įmonė nevaldo kolektyvinio investavimo subjektų, kurių tikslas būtų tvarios investicijos (Reglamento (ES) 2019/2088 9 straipsnis)

Valdymo įmonė, valdydama kolektyvinio investavimo subjektus, kurie nelaikomi tvariais (Reglamento (ES) 2019/2088 6 straipsnis), atsižvelgdama į valdomų kolektyvinio investavimo subjektų dydį, investavimo strategijas tvarumo veiksnių atžvilgiu bei ribotą veiklos mastą, nevertina investicinių sprendimų pagrindinio neigiamo poveikio tvarumo veiksniams. Jei šių kolektyvinio investavimo subjektų investavimo strategija taptų tokia, pagal kurią jie skatintų aplinkos ir (ar) socialinius ypatumus (Reglamento (ES) 2019/2088 8 straipsnis) ar jų tikslas būtų tvarios investicijos (Reglamento (ES) 2019/2088 9 straipsnis), įsipareigoja įvertinti ir investicinių sprendimų pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams.

Valdymo įmonė, valdydama kolektyvinio investavimo subjektus, kurie skatina aplinkos ypatumus (Reglamento (ES) 2019/2088 8 straipsnis), vertina investicinių sprendimų neigiamą poveikį tvarumo veiksniams.

Valdymo įmonė atkreipia dėmesį, jog Valdymo įmonės valdomi kolektyvinio investavimo subjektai, skatinantys aplinkos ypatumus (kurie visi, iš esmės, yra į nekilnojamąjį turtą (toliau – NT) investuojantys kolektyvinio investavimo subjektai), pagal savo investavimo strategijas vysto objektus, atitinkančius teisės aktais reikalaujamą energinio naudingumo klasę.

Šių kolektyvinio investavimo subjektų atžvilgiu teikiama ši informacija:

- ✓ *Informacija apie politiką dėl pagrindinio neigiamo poveikio tvarumui ir susijusių rodiklių nustatymo ir prioritetų nustatymą:*

Investiciniai sprendimai priimami siekiant didinti tikėtiną grąžą, įvertinant visas numatomas rizikas. Todėl tikėtinas rizikos ir grąžos santykis išlieka pagrindiniu investavimo tikslu.

90 proc. visų kiekvieno tokio kolektyvinio investavimo subjekto investicijų bus atliekama į investicijas, kuriomis skatinami aplinkos ypatumai, t.y. prisidedama prie klimato kaitos švelninimo, kaip aplinkos tikslo, per NT objektų vystymą bei jų priskyrimą teisės aktais reikalaujamai energinio naudingumo klasei.

Likę 10 proc. visų kiekvieno tokio kolektyvinio investavimo subjekto investicijų bus atliekamas į kitas investicijas (finansines priemones, obligacijas, juridinių asmenų leidžiamus skolos vertybinius popierius, paskolas, t.y. trumpalaikes investicijas), kurių atitikimo aplinkosaugos ypatumams negalima įvertinti.

Visi siektini rodikliai bei jų reikšmės nurodytos Aplinkosaugos, socialinės ir tvaraus valdymo politikoje (atkartoti žemiau nurodytoje grafoje), patvirtintoje Valdymo įmonės valdybos 2022 m. sausio 3 d. sprendimu.

- ✓ *Pagrindinio neigiamo poveikio tvarumui ir visų veiksmų, kurių dėl to buvo imtasi, ar, kai aktualu, kurie buvo suplanuoti, aprašymas:*

Valdymo įmonės valdomų kolektyvinio investavimo subjektų, skatinančių aplinkos ypatumus siekiamas poveikis tvarumui vertinamas šiais aspektais:

- Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, prieš priimdamas investicinį sprendimą, atlieka patikrinimą, kurio metu įvertinama:
 - Su kokiomis tvarumo (ESG (ang. Environmental, social and governance)) galimybėmis ir rizikomis susiduria nekilnojamojo turto (toliau – NT) objektas;
 - Kaip ESG, klimato kaitos ir jo rizikos gali pakenkti NT objekto vertei bei jo gyvavimo ciklui;
 - Ar NT objektui reikės rekonstrukcijos ir naujinimo darbų;
 - Kaip objekto vertę gali paveikti visuomenės judėjimas link ESG tikslų prioritetizavimo;
- Kaskart įsigyjant NT objektą sekami šie su NT objektu susiję rodikliai:
 - Sunaudojama energija (GW/val ir kW/val/m²);
 - Priskiriama energetinio efektyvumo klasė;
 - Pastato sukuriama atliekos (t ir t/m²) ir atlieku perdirbimo lygis (%);
 - Vandens sunaudojimas (m³ ir m³/m²).

Kolektyvinio investavimo subjektai sieks, kad visi šie matavimo rodikliai bei siektinos reikšmės būtų pasiekti. Kiti rodikliai nevertinami.

Energinis naudingumas įvertinamas per įgaliotų subjektų atliekamą pastato priskyrimą energinio naudingumo klasei, kuris atliekamas užbaigiant NT objektą. Kiti rodikliai (suvartojamas vanduo,

atliekų kiekis) nematuojami, nesant tam objektyvių galimybių (kai faktiškai tą galima išmatuoti, NT objektas būna jau realizuotas).

Svarbu atkreipti dėmesį į tai, kad Valdymo įmonė kolektyvinio investavimo subjekto investavimo strategiją gali įgyvendinti (ir šia teise naudojasi) per specialios paskirties bendrovę (toliau – SPB), t.y. juridinį asmenį, investuojantį į kolektyvinio investavimo subjekto investavimo strategiją atitinkantį turtą, kurio nuosavybės vertybinių popierių, kurių suteikiamos balsavimo teisės leidžia kontroliuoti SPB veiklą, kolektyvinio investavimo subjektas yra įsigijęs. Tačiau ir pastaruoju atveju, vertinimas atliekamas tokia pačia apimtimi, kaip ir investicija per patį kolektyvinio investavimo subjektą.

- ✓ *Trumpa dalyvavimo politikos apžvalga pagal Direktyvos 2007/36/EB 3g straipsnį:*

Valdymo įmonės valdomų kolektyvinio investavimo subjektų, skatinančių aplinkos ypatumus, turtas pagal investavimo strategiją neinvestuojamas į akcinių bendrovių akcijas, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, todėl Dalyvavimo politika pagal 2007 m. liepos 11 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2007/36/EB dėl naudojimosi tam tikromis akcininkų teisėmis bendrovėse, kurių akcijos įtrauktos į prekybą reguliuojamoje rinkoje 3g straipsnį nerengiama.

- ✓ *Informacija apie atsakingo verslo kodeksus ir tarptautiniu mastu pripažintus išsamaus patikrinimo ir ataskaitų teikimo standartus ir, kai aktualu, jų suderinimo su Paryžiaus susitarimo tikslais lygi:*

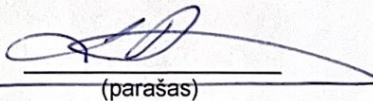
Valdymo įmonės valdomi kolektyvinio investavimo subjektai, skatinantys aplinkos ypatumus, plėtoja teisės aktais (LR taikomais statybos techniniais reglamentais, tvirtinamais LR aplinkos ministro), privalomo energinio naudingumo klasės NT objektus.

Atliekant išsamų patikrinimą siektiniams rodikliams bei jų reikšmėms, Valdymo įmonė savo veikloje netaiko atsakingo verslo kodeksų, tarptautiniu mastu pripažintų išsamaus patikrinimo ir ataskaitų teikimo standartų ar Paryžiaus susitarimo.

Dėl to, kaip Atlygio politika dera su tvarumo rizikos integravimu

Valdymo įmonė yra patvirtinusi ir taiko UAB „Novus Asset Management“ darbuotojų atlyginimų politiką, kurios tikslas yra užtikrinti, kad Valdymo įmonės darbuotojų atlyginimų politika atitiktų ir skatintų patikimą ir veiksmingą rizikos (tame tarpe ir tvarumo rizikos) valdymą ir užtikrinti, kad darbuotojai nebūtų skatinami prisiimti pernelyg didelės rizikos. Valdymo įmonėje taikomas tik fiksuotas darbo užmokestis.

Valdymo įmonės direktorius



(parašas)

Leonardas Diržys