

PRANEŠIMAS APIE PAGRINDINIO NEIGIAMO POVEIKIO TVARUMUI VERTINIMĄ IR KITA SU TVARUMU SUSIJUSI INFORMACIJA

2024 m.

Šiame pranešime UAB BRAITIN (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. TVARUMO RIZIKOS INTEGRAVIMAS Į INVESTICINIUS SPRENDIMUS

Valdymo įmonė, vadovaudamasi patvirtinta Tvarumo politika bei joje įtvirtintais atsakingo investavimo principais, pripažįsta tvarumo veiksnių svarbą investavimo objektams ir jų veiklos rezultatams, kurie atitinkamai įtakoja Valdymo įmonės finansinius rezultatus. Tvarumo veiksniai suprantami kaip aplinkos, socialiniai ir darbuotojų klausimai, taip pat pagarbos žmogaus teisėms ir kovos su korupcija bei kovos su kyšininkavimu klausimai. Tvarumo rizika suprantama kaip su tvarumo veiksniais susijęs įvykis ar situacija, kuriai įvykus galėtų būti padarytas realus ar galimas reikšmingas neigiamas poveikis investicijų vertei, valdomam turtui, įmonės pelnui ar reputacijai.

Priklausomai nuo finansinio produkto, investavimo objekto, kliento kategorijos ir kitų investicinio sprendimo savybių, tvarumo veiksnių aktualumas ir susijusių rizikų reikšmingumas gali skirtis, todėl kiekvienam investiciniam sprendimui jis turi būti vertinamas individualiai. Šiuo tikslu Valdymo įmonė yra patvirtinusi Tvarumo rizikos integravimo politiką (toliau – **Politika**), kurios pagrindinis tikslas nustatyti kaip jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų vardu ir sąskaita yra priimami bei vykdomi investiciniai sprendimai, integruojant tvarumo riziką. Siekiant geriausių investavimo rezultatų, Valdymo įmonė stebi ir analizuoja ne tik finansinius investavimo objekto rodiklius ir rizikas, bet ir konkrečiai investicijai aktualius su tvarumo veiksniais susijusius nefinansinius veiklos rodiklius bei susijusias tvarumo rizikas, kurios gali daryti įtaką investicinei gražai bei veiklos rezultatams ilguoju ir trumpuoju laikotarpiu. Vadovaujantis Politika, tvarumo rizikų integravimui į investicinių sprendimų priėmimo ir vykdymo procesą taikomi trys metodai, kurie priklausomai nuo konkretaus atvejo gali skirtis, t.y. išimčių sąrašas, tvarumo rodiklių integravimas ir įsitraukimas į investicinių objektų valdymo procesus.

Valdymo įmonė tvarumo riziką, tiek, kiek ji yra aktuali, vertina ir valdo kartu su kitomis investicijoms būdingomis rizikomis, kadangi kaip ir kitos rizikos, jeigu nėra tinkamai valdoma, tvarumo rizika gali turėti neigiamą poveikį finansinio produkto turtui, finansinei padėčiai ar pelnui, taigi ir investicinei gražai.

II. PAGRINDINIO NEIGIAMO POVEIKIO TVARUMUI VERTINIMAS

Pagrindinis neigiamas poveikis (angl. *principal adverse impact*) suprantamas kaip toks investavimo sprendimų poveikis, dėl kurio atsiranda neigiamas poveikis tvarumo veiksniams, t.y. aplinkos, socialiniams ir darbuotojų klausimams, taip pat pagarbos žmogaus teisėms ir kovos su korupcija bei kovos su kyšininkavimu klausimams. Valdymo įmonė į investicinių sprendimų priėmimo ir vykdymo procedūras yra integravusi tvarumo veiksnių ir rizikų vertinimą, tačiau į investavimo sprendimų pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams, kaip tai apibrėžta Reglamente, neatsižvelgia, išskyrus finansinius produktus, kurie skatina aplinkos ar socialinius ypatumus arba kokį nors šių ypatumų derinį, ir (arba) kurių tikslas yra tvarios investicijos, kaip tai apibrėžta Reglamente.

Valdymo įmonė valdo SEF I fondą, kurio tikslas tvarios investicijos, kaip jos apibrėžtos reglamento 9 str. Visa informacija apie tai, kaip SEF I atsižvelgiama į pagrindinį neigiamą poveikį, pateikiama šio finansinio produkto ikisutartiniuose ir kituose dokumentuose, kaip tai nustatyta Reglamente. Pagrindinio neigiamo poveikio rodikliai yra įtraukti į šio fondo investavimo procesą, t.y. atliekant ESG analizę atsižvelgiama į kiekvienai investicijai aktualius tvarumo rodiklius ir su jais susijusias rizikas – pagrindinius aplinkos, socialinius ir valdymo veiksnius, kurie gali daryti neigiamą poveikį. Šio fondo lygiu vykdoma stebėseną ir, kaip nustatyta Reglamente, periodinėse ataskaitose pateikiama su tvarumu susijusi informacija.

Pagrindinė priežastis, kodėl šiuo metu neatsižvelgiama į Valdymo įmonės investicinių sprendimų pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams, yra patikimų duomenų ir vertinimo metodikų trūkumas. Valdymo įmonė periodiškai peržiūrės šią savo poziciją ir pasikeitus aplinkybėms ir/ar nusprendus į investavimo sprendimų pagrindinį neigiamą poveikį atsižvelgti, Reglamente nustatyta tvarka atitinkamai atnaujins šį pranešimą ir su konkrečiais finansiniais produktais susijusią ikisutartinę informaciją.

III. TVARUMO RIZIKOS INTEGRAVIMAS Į ATLYGIO POLITIKĄ

Valdymo įmonė yra patvirtinusi ir taiko Darbuotojų atlyginimo politiką, kuri nustato principus, kurių turi laikytis Valdymo įmonė formuodama darbuotojų atlyginimo tvarką. Valdymo įmonėje taikoma Darbuotojų atlyginimo politika užtikrina vienodas sąlygas visiems darbuotojams, sąžiningą atlygio dydį ir atlygio srities skaidrumą, bei neskatina priimti pernelyg didelės rizikos, atsižvelgiant į veiksmingą tvarumo rizikos valdymą, ir taip pat neskatina išorės ar vidaus taisyklių nesilaikymo.

IV. KITA SU TVARUMU SUSIJUSI INFORMACIJA

Valdymo įmonė pripažįsta visuotinai pripažintų tarptautinių standartų, kurie skatina tvaresnę veiklą, svarbą užtikrinant atsakingo investavimo principų įgyvendinimą. Šiuo tikslu, Valdymo įmonė siekia vadovautis Jungtinių Tautų remiamais Atsakingo investavimo principais (UNPRI) bei savo investiciniiais sprendimais prisidėti prie Paryžiaus klimato susitarimo, Jungtinių Tautų pasaulinio susitarimo principų, EBPO rekomendacijų daugiašalėms įmonėms bei kitų tarptautinių reikalavimų ir savanoriškų įsipareigojimų įgyvendinimo.

Detalesnė informacija apie tvarumo rizikų integravimą į investicinių sprendimų priėmimo ir vykdymo procesą pateikiama Valdymo įmonės patvirtintoje Tvarumo rizikos integravimo politikoje, konkretaus finansinio produkto steigimo dokumentuose bei kitoje ikisutartinėje informacijoje ir periodinėse ataskaitose, kaip tai nustatyta Reglamento nuostatose. Su tvarumu susijusi informacija skelbiama Valdymo įmonės internetinėje svetainėje <https://braitin.com>.