

SVARĪGO NELABVĒLĪGO ILGTSPĒJAS IETEKMJU PAZIŅOJUMS

Šajā pielikumā piemēro šādas definīcijas:

- 1., 2. un 3. pakāpes SEG emisijas** ir siltumnīcefekta gāzu emisiju darbības joma [pakāpe], kas minēta Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) 2016/1011 III pielikuma 1. punkta e) apakšpunkta i) līdz iii) punktā ¹;
- Siltumnīcefekta gāzu (SEG) emisijas** ir siltumnīcefekta gāzu emisijas, kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) 2018/842 3. panta 1. punktā ²;
- Vidējais svērtais** ir attiecība starp finanšu tirgus dalībnieka ieguldījumu, kas tiek veikts ieguldījumu saņēmējā sabiedrībā, un ieguldījumu saņēmējas sabiedrības uzņēmuma vērtību;
- Uzņēmuma vērtība** ir summa fiskālā gada beigās, ko veido parasto akciju tirgus kapitalizācija, priekšrocību akciju tirgus kapitalizācija un kopējā parādsaistību un nekontrolējošās līdzdalības uzskaites vērtība, neatskaitot skaidru naudu vai tās ekvivalentus;
- Sabiedrības, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē** ir sabiedrības, kas jebkādos ieņēmumus gūst no fosilā kurināmā, kā tas definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) 2018/1999 2. panta 62) apakšpunktā, izpētes, ieguves, ražošanas, pārstrādes, uzglabāšanas, attīrīšanas vai izplatīšanas, tostarp transportēšanas, uzglabāšanas un tirdzniecības ³;
- Atjaunojamie energoresursi** ir tādi atjaunojami nefosilie energoresursi kā vējš, saule (saules siltumenerģija un fotoelementu enerģija) un ģeotermālā enerģija, apkārtējās vides enerģija, plūdmaiņa, viļņu un cita okeāna enerģija, hidroenerģija, biomasas, atkritumu poligonu gāze, notekūdeņu attīrīšanas staciju gāze un biogāze;
- Neatjaunojamie energoresursi** ir energoresursi, kas nav minēti 6. punktā;
- Enerģijas patēriņa intensitāte** ir attiecība starp ieguldījumu saņēmējas sabiedrības enerģijas patēriņu uz darbības vai ražošanas vienību vai jebkuru citu rādītāju, un šis ieguldījumu saņēmējas sabiedrības kopējo enerģijas patēriņu;
- Lielas ietekmes klimata nozares** ir nozares, kas uzskaitītas Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (EK) Nr. 1893/2006 I pielikuma A līdz H iedaļā un L iedaļā ⁴;
- Aizsargājamā teritorija** ir Eiropas Vides aģentūras Izraudzīto teritoriju vienotajā datubāzē (CDDA) minētās izraudzītās teritorijas;
- Ārpus aizsargājamām teritorijām esoša teritorija ar lielu bioloģisko daudzveidību** ir bioloģiski daudzveidīga zeme, kā minēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 98/70/EK (13) 7.b panta 3. punktā ⁵;
- Emisijas ūdenī** ir prioritāro vielu tiešās emisijas, kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2000/60/EK (14) 2. panta 30. punktā, un nitrātu, fosfātu un pesticīdu tiešās emisijas ⁶;
- Teritorijas ar lielu ūdens resursu noslodzi** ir reģioni, kuros Pasaules Resursu institūta (WRI) Ūdens riska atlanta rīkā "Aquaduct" kopējā izsūknētā ūdens daudzuma procentuālā attiecība ir augsta (40–80 %) vai ārkārtīgi augsta (vairāk nekā 80 %);
- Bīstamie atkritumi un radioaktīvie atkritumi** ir bīstamie un radioaktīvie atkritumi;
- Bīstamie atkritumi** ir bīstamie atkritumi, kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2008/98/EK 3. panta 2. punktā ⁷;

16. **Radioaktīvie atkritumi** ir radioaktīvie atkritumi, kā definēts Padomes Direktīvas 2011/70/Euratom 3. panta 7. punktā ⁸;
17. **Nepārstrādāti atkritumi** ir jebkuri atkritumi, kas nav pārstrādāti Direktīvas 2008/98/EK 3. panta 17. punkta nozīmē;
18. **Darbības, kas negatīvi ietekmē bioloģiski jutīgas teritorijas** ir darbības, kurām raksturīgas visas turpmāk minētās iezīmes:
- šīs darbības izraisa dabisko dzīvotņu un biotopu noplicināšanos un traucē sugām, kuru aizsardzībai ir noteikta aizsargājamā teritorija;
 - attiecībā uz šīm darbībām nav īstenoti nekādi secinājumi, ietekmes mazināšanas pasākumi vai ietekmes novērtējumi, kas pieņemti saskaņā ar kādu no turpmāk minētajām direktīvām vai valsts noteikumiem, vai starptautiskiem standartiem, kas ir līdzvērtīgi minētajām direktīvām:
 - Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2009/147/EK ⁹;
 - Padomes Direktīva 92/43/EEK ¹⁰;
 - ietekmes uz vidi novērtējums (IVN), kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2011/92/ES 1. panta 2. punkta g) apakšpunktā ¹¹;
 - attiecībā uz darbībām trešās valstīs – secinājumi, ietekmes mazināšanas pasākumi vai ietekmes novērtējumi, kas pieņemti saskaņā ar valsts noteikumiem vai starptautiskiem standartiem, kuri ir līdzvērtīgi i), ii) un iii) punktā uzskaitītajām direktīvām un ietekmes novērtējumiem;
19. **Biodaudzveidības ziņā jutīgas teritorijas** ir Natura 2000 aizsargājamo teritoriju tīkls, UNESCO Pasaules mantojuma objekti un galvenās bioloģiskās daudzveidības teritorijas, kā arī citas aizsargājamās teritorijas, kā minēts Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2021/2139 II pielikuma D papildinājumā ¹²;
20. **Apdraudētas sugas** ir apdraudētas sugas, tostarp flora un fauna, kas uzskaitītas Eiropas Sarkanajā grāmatā vai IUCN Sarkanajā grāmatā, kā minēts Deleģētās regulas (ES) 2021/2139 II pielikuma 7. iedaļā;
21. **Atmežošana** ir cilvēka darbības izraisīta meža zemes pagaidu vai pastāvīga pārveidošana par neapmežotu zemi;
22. **ANO Globālā līguma principi** ir Apvienoto Nāciju Organizācijas Globālā līguma desmit principi;
23. **Nekoriģētā vīriešu un sievietes darba samaksas atšķirība** ir vidējās bruto izpeļņas stundā atšķirība starp vīriešiem un sievietēm, kas izteikta procentos no vīriešu vidējās bruto izpeļņas stundā;
24. **Valde** ir sabiedrības administratīvā, vadības vai uzraudzības struktūra;
25. **Cilvēktiesību politika** ir valdes līmenī apstiprināta politiska apņemšanās cilvēktiesību jomā, ka ieguldījumu saņēmējas sabiedrības saimnieciskā darbība atbilst ANO vadošajiem principiem uzņēmējdarbībai un cilvēktiesībām;
26. **Trauksmes cēlētājs ir ziņojošā persona**, kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas (ES) 2019/1937 5. panta 7. punktā ¹³;
27. **Neorganiskie piesārņotāji** ir emisijas, kas ir vienādas ar vai zemākas par emisiju līmeni, kas saistīts ar labākajiem pieejamajiem tehniskajiem paņēmieniem (LPTP-SEL), kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2010/75/ES 3. panta 13. punktā, lielapjoma neorganisko ķīmikāliju (cietvielu un citu) ražošanā ¹⁴;
28. **Gaisa piesārņotāji** ir sēra dioksīdu (SO₂), slāpekļa oksīdu (Nox),x), nemetāna gaistošo organisko savienojumu (NMGOS) un smalko daļiņu (PM_{2,5}) tiešās emisijas, kā definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas (ES) 2016/2284 3. panta 5. līdz 8. punktā ¹⁵, amonjaks (NH₃), kā noteikts minētajā direktīvā, un smagie metāli (SM), kā noteikts minētās direktīvas I pielikumā;
29. **Ozona slāni noārdošas vielas** ir vielas, kas uzskaitītas Monreālas protokolā par ozona slāni noārdošām vielām.

Šajā pielikumā piemēro šādas formulas:

1. **SEG emisijas** aprēķina saskaņā ar šādu formulu:

$$\sum_n^i \left(\frac{\text{ieguldījumu pašreizējā vērtība}_i}{\text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības uzņēmuma vērtība}_i} \times \text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības (x) pakāpes SEG emisijas}_i \right)$$

2. **Oglekļa pēdu** aprēķina saskaņā ar šādu formulu:

$$\frac{\sum_n^i \left(\frac{\text{ieguldījumu pašreizējā vērtība}_i}{\text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības uzņēmuma vērtība}_i} \times \text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības 1.,2.un 3.pakāpes SEG emisijas}_i \right)}{\text{visu ieguldījumu pašreizējā vērtība (€ milj.)}}$$

3. **Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību seg intensitāti** aprēķina saskaņā ar šādu formulu:

$$\sum_n^i \left(\frac{\text{ieguldījumu pašreizējā vērtība}_i}{\text{visu ieguldījumu pašreizējā vērtība (€ milj.)}} \times \frac{\text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības 1.,2.un 3.pakāpes SEG emisijas}_i}{\text{ieguldījumu saņēmējas sabiedrības ieņēmumi €milj.}_i} \right)$$

4. **Suverēnu subjektu seg intensitāti** aprēķina saskaņā ar šādu formulu:

$$\sum_n^i \left(\frac{\text{ieguldījumu pašreizējā vērtība}_i}{\text{visu ieguldījumu pašreizējā vērtība (€ milj.)}} \times \frac{\text{valsts 1.,2.un 3.pakāpes SEG emisijas}_i}{\text{iekšzemes kopprodukts}_i \text{ (€ milj.)}} \right)$$

5. **Neefektīvus nekustamā īpašuma aktīvus** aprēķina saskaņā ar šādu formulu:

$$\frac{((\text{Nek.īp.aktīvu vērtība, kas uzbūvēti pirms 31.12.2020. un kuru energoefektivitātes sertifikāts ir C vai zemāks}) + (\text{Nek.īp.aktīvu vērtība, kas uzbūvēti pēc 31.12.2020. un kuru primārās enerģijas pieprasījums ir zem Direktīvā 2010/31/ES noteiktā gandrīz nulles enerģijas ēkai}))}{\text{Tādu nekustamā īpašuma aktīvu vērtība, kuriem ir pienākums ievērot noteikumus par primārās enerģijas pieprasījumu un gandrīz nulles enerģijas ēku}}$$

Formulās piemēro šādas definīcijas:

- Ieguldījumu pašreizējā vērtība** ir finanšu tirgus dalībnieka ieguldījumu saņēmējā sabiedrībā veiktā ieguldījuma vērtība euro;
- Uzņēmuma vērtība** ir summa fiskālā gada beigās, ko veido parasto akciju tirgus kapitalizācija, priekšrocību akciju tirgus kapitalizācija un kopējā parādsaistību un nekontrolējošās līdzdalības uzskaites vērtība, neatskaitot skaidru naudu vai tās ekvivalentus;
- Visu ieguldījumu pašreizējā vērtība** ir visu finanšu tirgus dalībnieka ieguldījumu vērtība euro;
- Gandrīz nulles enerģijas ēka, primārās enerģijas pieprasījums un energoefektivitātes sertifikāts** ir definēti Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2010/31/ES 2. panta 2., 5. un 12. punktā ¹⁶.

Paziņojums par ieguldījumu lēmumu svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem

Finanšu tirgus dalībnieks

Luminor Asset Management IPAS, LEI 2549001Q0VO9QXXJHZ63

Kopsavilkums

Luminor Asset Management IPAS (turpmāk tekstā – IPAS), LEI 2549001Q0VO9QXXJHZ63 ņem vērā savu ieguldījumu lēmumu svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem. Šis paziņojums ir konsolidēts paziņojums par Luminor Asset Management IPAS svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem.

Šis paziņojums par svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem aptver atsaucē periodu no 2022.gada 1.janvāra līdz 2022.gada 31. decembrim.

IPAS ņem vērā svarīgāko negatīvo ietekmi uzņēmuma līmenī, mērot un uzraugot IPAS pensiju fondu ieguldījumu kopējo negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem. IPAS ņem vērā obligātos galvenos negatīvās ietekmes rādītājus un trīs brīvprātīgus rādītājus, kas noteikti Eiropas Parlamenta un Padomes Regulā (ES) 2019/2088 (2019. gada 27. novembris) par informācijas atklāšanu, kas saistīta ar ilgtspēju, finanšu pakalpojumu nozarē (turpmāk – SFDR) un Komisijas 2022. gada 6. aprīļa Delegētajā regulā (ES) 2022/1288, ar ko papildina Regulu (ES) 2019/2088 (turpmāk – SFDR RTS), atkarībā no datu pieejamības un kvalitātes.

Apraksts par svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem

1. TABULA

Rādītāji, kas piemērojami ieguldījumiem ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās

Negatīvs ilgtspējas rādītājs	Metrika	Ietekme [n gads]	Ietekme [n-1 gads] ¹⁷	Paskaidrojums	Veiktās darbības, plānotās darbības un mērķi nākamajam atsaucē periodam	
KLIMATA UN CITI AR VIDI SAISTĪTI RĀDĪTĀJI						
Siltumnīcefekta gāzu emisijas	1. SEG emisijas	1. pakāpes SEG emisijas	22366.592 tonnu CO2e	N/A	Pārklājums 78.18%	IPAS ievēroja Luminor ilgtspējas politikā noteiktos tiešo ieguldījumu izņēmumus, pensiju fondu portfeļos iekļāva ieguldījumu fondus, kas veicina vides vai sociālos raksturlielumus, un ieguldījumu fondus, kuru mērķis ir ilgtspējīgas investīcijas, un pieprasīja, lai visu pensiju fondu portfeļos esošo ieguldījumu fondu pārvaldītāji būtu Apvienoto Nāciju Organizācijas Atbildīgu ieguldījumu principu (UN PRI) parakstītāji.
		2. pakāpes SEG emisijas	7308.562 tonnu CO2e	N/A	Pārklājums 78.41%	
		3. pakāpes SEG emisijas	105959.14 tonnu CO2e	N/A	Pārklājums 71.29%	
		Kopējās SEG emisijas	127294.45 tonnu CO2e	N/A	Pārklājums 71.08%	
2. Oglekļa pēda	Oglekļa pēda	510.76172 tonnu CO2e / investētu M EUR	N/A	Pārklājums 71.08%	IPAS piedāvāja saviem klientiem pensiju fondus ar samazinātu negatīvo ietekmi uz vidi vai sociālo jomu, un izslēdzot vai būtiski samazinot ieguldījumus fosilā kurināmā sektorā.	

	3. Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību SEG intensitāte	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību SEG intensitāte	1059.9846 tons CO2e / M EUR ieņēmumu	N/A	Pārklājums 71.68%	Nākamajā pārskata periodā IPAS uzraudzīs un analizēs svarīgās negatīvās ietekmes datus un to apjomu, kā arī ietekmi uz pensiju fondu ieguldījumu portfeļiem.
	4. Saistība ar sabiedrībām, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē	Ieguldījumu īpatsvars sabiedrībās, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē	15.1%	N/A	Pārklājums 71.01%	
	5. Neatjaunojamo energoresursu enerģijas patēriņa un ražošanas īpatsvars	Neatjaunojamo energoresursu enerģijas patēriņa un neatjaunojamās enerģijas ražošanas no neatjaunojamiem energoresursiem īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās salīdzinājumā ar atjaunojamajiem energoresursiem, izteikts procentos no visiem enerģijas avotiem	Patēriņš: 67.27% Ražošana: 22.83%	N/A	Pārklājums Patēriņš: 66.83% Ražošana: 62.91%	
	6. Enerģijas patēriņa intensitāte uz lielas ietekmes klimata nozari	Enerģijas patēriņš GWh uz miljonu EUR no saņēmēju sabiedrību ieņēmumiem, uz vienu augstas ietekmes klimata sektoru	Kopā: 1.0677743 GWh / M EUR ieņēmumu	N/A	Pārklājums 77.43%	
Biodaudzveidība	7. Darbības, kas negatīvi ietekmē biodaudzveidības ziņā jutīgas teritorijas	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kuru telpas/darbības atrodas tādās biodaudzveidības ziņā jutīgās teritorijās vai tuvu tām, kur šo ieguldījumu saņēmēju sabiedrību darbības negatīvi ietekmē minētās teritorijas	1.77%	N/A	Pārklājums 71.91%	
Ūdens	8. Emisijas ūdenī	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību radīto emisiju ūdenī tonnas uz ieguldīto miljonu euro, izteiktas kā vidējais svērtais	0.0028166114 tonnu / investētu M EUR	N/A	Pārklājums 13.40%	
Atkritumi	9. Bīstamo atkritumu un radioaktīvo atkritumu attiecība	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību radīto bīstamo un radioaktīvo atkritumu tonnas uz miljonu euro, izteiktas kā vidējais svērtais	39.389572 tonnu / investētu M EUR	N/A	Pārklājums 44.52%	

RĀDĪTĀJI ATTIECĪBĀ UZ SOCIĀLAJIEM UN AR DARBINIEKIEM SAISTĪTIEM, CILVĒKTIESĪBU IEVĒROŠANAS, PRETKORUPCIJAS UN KUKUĻOŠANAS APKAROŠANAS JAUTĀJUMIEM

Sociālie un ar darbiniekiem saistītie jautājumi	10. ANO Globālā līguma principu un Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (ESAO) pamatnostādņu daudz nacionāliem uzņēmumiem pārkāpumi	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kas ir bijušas iesaistītas ANO Globālā līguma principu vai ESAO pamatnostādņu daudz nacionāliem uzņēmumiem pārkāpumos	7.62%	N/A	Pārklājums 71.88%	IPAS ievēroja Luminor Ilgtspējas politikā noteiktos tiešo ieguldījumu izņēmumus, pensiju fondu portfeļos iekļāva ieguldījumu fondus, kas veicina vides vai sociālos raksturlielumus, un ieguldījumu fondus, kuru mērķis ir ilgtspējīgas investīcijas, un pieprasīja, lai visu pensiju fondu portfeļos esošo ieguldījumu fondu pārvaldītāji būtu Apvienoto Nāciju Organizācijas Atbildīgu ieguldījumu principu (UN PRI) parakstītāji.
	11. Atbilstības ANO Globālajam līgumam un ESAO pamatnostādņēm daudz nacionāliem uzņēmumiem uzraudzības procesu un mehānismu trūkums	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kurās nav politikas atbilstības ANO Globālā līguma principiem vai ESAO pamatnostādņēm daudz nacionāliem uzņēmumiem uzraudzībai, vai sūdzību izskatīšanas mehānismu, lai vērstos pret ANO Globālā līguma principu vai ESAO pamatnostādņu daudz nacionāliem uzņēmumiem pārkāpumiem	0.46%	N/A	Pārklājums 69.71%	IPAS piedāvāja saviem klientiem pensiju fondus ar samazinātu negatīvo ietekmi uz vidi vai sociālo jomu, un izslēdzot vai būtiski samazinot ieguldījumus fosilā kurināmā sektorā.
	12. Nekoriģētā vīriešu un sieviešu darba samaksas atšķirība	Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību vidējā nekoriģētā vīriešu un sieviešu darba samaksas atšķirība	10.3%	N/A	Pārklājums 37.21%	Nākamajā pārskata periodā IPAS uzraudzīs un analizēs svarīgās negatīvās ietekmes datus un to apjomu, kā arī ietekmi uz pensiju fondu ieguldījumu portfeļiem.
	13. Dzimumu pārstāvība valdēs	Vidējā sieviešu un vīriešu valdes locekļu attiecība ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, izteikts procentos no visiem valdes locekļiem	32.85%	N/A	Pārklājums 79.72%	
	14. Saistība ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem (pretkājniņu mīnas, kasešu municija, ķīmiskie ieroči un bioloģiskie ieroči)	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kuras ir iesaistītas pretrunīgi vērtētu ieroču ražošanā vai pārdošanā	0.01%	N/A	Pārklājums 82.78%	

Rādītāji, kas piemērojami ieguldījumiem suverēnos un pārvalstiskos subjektos

Negatīvs ilgtspējas rādītājs	Metrika	Ietekme [n gads]	Ietekme [n-1 gads]	Paskaidrojums	Veiktās darbības, plānotās darbības un mērķi nākamajam atsaucies periodam	
Vides joma	15. SEG intensitāte	Ieguldījumu saņēmējvalstu SEG intensitāte	352.5523 tonnu CO2e / M EUR IKP	N/A	Pārklājums 99.25%	<p>IPAS ievēroja Luminor Ilgtspējas politikā noteiktos tiešo ieguldījumu izņēmumus, pensiju fondu portfeļos iekļāva ieguldījumu fondus, kas veicina vides vai sociālos raksturlielumus, un ieguldījumu fondus, kuru mērķis ir ilgtspējīgas investīcijas, un pieprasīja, lai visu pensiju fondu portfeļos esošo ieguldījumu fondu pārvaldītāji būtu Apvienoto Nāciju Organizācijas Atbildīgu ieguldījumu principu (UN PRI) parakstītāji.</p> <p>IPAS piedāvāja saviem klientiem pensiju fondus ar samazinātu negatīvo ietekmi uz vidi vai sociālo jomu, un izslēdzot vai būtiski samazinot ieguldījumus fosilā kurināmā sektorā.</p> <p>Nākamajā pārskata periodā IPAS uzraudzīs un analizēs svarīgās negatīvās ietekmes datus un to apjomu, kā arī ietekmi uz pensiju fondu ieguldījumu portfeļiem.</p>
Sociālā joma	16. Ieguldījumu saņēmējvalstis, uz kurām attiecas pārkāpumi sociālajā jomā	To ieguldījumu saņēmējvalstu skaits, uz kurām attiecas sociālie pārkāpumi (absolūtais skaits un relatīvais skaits, dalīts ar visu ieguldījumu saņēmējvalstu skaitu), kā minēts starptautiskajos līgumos un konvencijās, Apvienoto Nāciju Organizācijas principos un attiecīgā gadījumā valsts tiesību aktos.	Relatīvais: 4.55%	N/A	Pārklājums 99.27%	IPAS ievēro ieguldījumu ierobežojumus, kas piemērojami pēc ES, ANO un ASV noteiktajām sankcijām.

Rādītāji, kas piemērojami ieguldījumiem nekustamajā īpašumā

Negatīvs ilgtspējas rādītājs		Metrika	Ietekme [n gads]	Ietekme [n-1 gads]	Paskaidrojums	Veiktās darbības, plānotās darbības un mērķi nākamajam atsaucies periodam
Fosilais kurināmais	17. Saistība ar fosilo kurināmo caur nekustamā īpašuma aktīviem	Ieguldījumu īpatsvars nekustamā īpašuma aktīvos, kas iesaistīti fosilā kurināmā ieguvē, uzglabāšanā, transportēšanā vai ražošanā	0%	N/A	Pārklājums 100%	IPAS par prioritāti izvirza fondus, kas veicina vides vai sociālos raksturlielumus, un ieguldījumu fondus, kuru mērķis ir ilgtspējīgas investīcijas, un pieprasa, lai visu pensiju fondu portfeļos esošo ieguldījumu fondu pārvaldītāji būtu Apvienoto Nāciju Organizācijas Atbildīgu ieguldījumu principu (UN PRI) parakstītāji.
Energoefektivitāte	18. Saistība ar energoneefektīviem nekustamā īpašuma aktīviem	Ieguldījumu īpatsvars energoneefektīvos nekustamā īpašuma aktīvos	56.1%	N/A	Pārklājums 100%	

Citi rādītāji par svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem

Papildus iepriekš minētajam obligāto rādītāju kopumam mēs ņemam vērā trīs papildu rādītājus, kuri atkarīgi no datu pieejamības un kvalitātes.

IPAS ņem vērā rādītāju, kas saistīts ar emisijām – ieguldījumus uzņēmumos, kuros nav oglekļa emisiju samazināšanas iniciatīvu. Attiecībā uz šo rādītāju IPAS uzrauga ieguldījumu daļu tādos ieguldījumu saņēmējos uzņēmumos bez oglekļa emisiju samazināšanas iniciatīvām, kuru mērķis ir panākt atbilstību Parīzes nolīgumam. Šis rādītājs ir daļa no papildu rādītāju kopuma, kas attiecas uz klimatu un vidi un ko nosaka SFDR un SFDR RTS (2. tabula, 4. rādītājs).

IPAS ņem vērā rādītāju, kas saistīts ar cilvēktiesībām – cilvēktiesību politikas trūkums. Attiecībā uz šo rādītāju IPAS uzrauga ieguldījumu īpatsvaru uzņēmumos, kuriem nav SFDR un SFDR RTS noteiktās cilvēktiesību politikas (3. tabula, 9. rādītājs).

IPAS arīrdzan ņem vērā rādītāju, kas saistīts ar korupcijas un kukuļošanas apkarošanu. Attiecībā uz šo rādītāju IPAS uzrauga notiesājošo spriedumu skaitu un naudas sodu apmēru par SFDR un SFDR RTS noteikto pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas tiesību aktu pārkāpumiem (3. tabula, 17. rādītājs).

IPAS neizmanto citus rādītājus, lai noteiktu un novērtētu papildu galveno negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoru, kā vien tos obligātos rādītājus, kas ir izklāstīti iepriekš 1. tabulā, un papildu rādītājus, kurus esam izvēlējušies ņemt vērā saskaņā ar iepriekš minēto.

Apraksts par politiku, ar kuru identificē svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem un nosaka prioritāti tai

Luminor grupa ir apstiprinājusi šādas politikas un vadlīnijas ar mērķi palīdzēt identificēt un noteikt prioritātes svarīgajām negatīvajām ilgtspējas ietekmēm dažādu struktūrvienību un meitasuzņēmumu, tostarp IPAS, darbībā:

Ilgtpējas politika – ieskicē galvenos ilgtspējas principus un vērtības, kuras ievērojam savā uzņēmējdarbībā, lēmumu pieņemšanā (t.sk. ieguldījumu lēmumu pieņemšanā). Apstiprināts Luminor Bank Padomē 2022. gada 16. decembrī.

Ilgtpējīgu ieguldījumu vadlīnijas – izklāsta ilgtspējīgu ieguldījumu principus, tostarp ilgtspējas (ESG) riska integrāciju ieguldījumu lēmumu pieņemšanas procesā Luminor Bank un tās ieguldījumu pārvaldības meitasuzņēmumos, tostarp IPAS. Vadlīnijas apstiprinātas ar Luminor Bank Ilgtspējas departamenta vadītāja lēmumu 2022. gada 25. novembrī.

IPAS ir apstiprinājusi ilgtspējīgu ieguldījumu uzticamības pārbaudes procedūru (turpmāk tekstā – Procedūra), kurā aprakstīts ilgtspējas (ESG) uzticamības pārbaudes process, ko IPAS veic pirms ieguldījumu lēmuma pieņemšanas kā arī turpmākās pastāvīgās uzraudzības process. Procedūra apstiprināta IPAS valdē 2022. gada 21. decembrī.

Ieguldījumu procesā IPAS mērķis ir identificēt ieguldījumu lēmumu negatīvo ietekmi uz ilgtspēju. IPAS izvairās no tiešiem ieguldījumiem uzņēmumos, kas neatbilst mūsu minimālajiem aizsardzības pasākumiem. IPAS mērķis ir ieguldīt tādos ārējo pārvaldītāju pārvaldītajos ieguldījumu fondos, kurus pārvaldītāji ir Apvienoto Nāciju Organizācijas Atbildīgu ieguldījumu principu (UN PRI) parakstītāji, un tādējādi tiem ir pozitīva tendence integrēt ESG faktorus savā uzņēmējdarbībā. Tas sniedz IPAS iespēju identificēt un prioritizēt ieguldījumus ar mazāku negatīvo ietekmi uz ilgtspēju. Metodika galvenās svarīgās ietekmes noteikšanai vienmēr ir atkarīga no datu pieejamības un kvalitātes, un līdz ar to no kļūdas robežas. Mēs esam atkarīgi no to datu kvalitātes, kas saņemti no trešo pušu datu sniedzējiem (piemēram, CLARITY AI, Inc.).

Iesaistīšanas politika

IPAS darbojas saskaņā ar iesaistīšanās politiku, kurā noteikti vispārīgie principi, kā akcionāru tiesību izmantošana ir iekļauta IPAS ieguldījumu stratēģijās un kādas iesaistīšanās darbības IPAS veic savos pensiju fondos šo pensiju fondu labā, tieši ieguldot līdzekļus to uzņēmumu akcijās, kuri ir iekļauti regulētajā tirgū un kuru juridiskā adrese ir dalībvalstī.

Atsauces uz starptautiskajiem standartiem

IPAS darbojas saskaņā ar Luminor grupas Ilgtspējas politiku, ko papildina Luminor ieguldījumu vadlīnijas un IPAS Ilgtspējīgu ieguldījumu uzticamības pārbaudes procedūra. Papildus savā darbībā mēs ievērojam ANO Atbildīgu ieguldījumu principu (UN PRI) sniegtos norādījumus attiecībā uz kolektīvo ieguldījumu uzņēmumiem IPAS iegulda tikai ieguldījumu fondos, ko pārvalda ārējie aktīvu pārvaldnieki, kuri ir ANO Atbildīgu ieguldījumu principu (UN PRI) parakstītāji.

Attiecībā uz AMC 8. panta (kā to definējis SFDR) pensiju fondiem, lai novērtētu svarīgo negatīvo ietekmi uz ilgtspēju un novērtētu negatīvus ilgtspējas rādītājus, mēs izmantojam dažādus rādītājus, ko sniedz indeksu administratori. Šāda punktu novērtēšanas sistēma (piemēram, ESG pretrunu vērtējums) ir izstrādāta tā, lai tā atbilstu starptautiskajām normām, piemēram, tām, ko pārstāv ANO Cilvēktiesību deklarācija, SDO Deklarācija par pamatprincipiem un tiesībām darbā un ANO Globālais līgums.

Vēsturiskais salīdzinājums

Vēsturiskais pārskata perioda salīdzinājums ar iepriekšējo pārskata periodu tiks veikts sākot ar 2024. gadu.

2. TABULA

Klimata un citi ar vidi saistīti papildu rādītāji

Negatīva ietekme uz ilgtspēju	Negatīva ietekme uz ilgtspējas faktoriem (kvalitatīva vai kvantitatīva)	Metrika	Ietekme [n gads]	Ietekme [n-1 gads]	Paskaidrojums	Veiktās darbības, plānotās darbības un mērķi nākamajam atsaucē periodam
-------------------------------	---	---------	------------------	--------------------	---------------	---

Rādītāji, kas piemērojami ieguldījumiem ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās

KLIMATA UN CITI AR VIDĪ SAISTĪTI RĀDĪTĀJI

Emisijas	4. Ieguldījumi sabiedrībās, kurām nav oglekļa emisiju samazināšanas iniciatīvu	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kurām nav oglekļa emisiju samazināšanas iniciatīvu, kā mērķis ir panākt atbilstību Parīzes nolīgumam	71.07%	N/A	Pārklājums 100.00%	<p>IPAS ievēroja Luminor ilgtspējas politikā noteiktos tiešo ieguldījumu izņēmumus, pensiju fondu portfeļos iekļāva ieguldījumu fondus, kas veicina vides vai sociālos raksturlielumus, un ieguldījumu fondus, kuru mērķis ir ilgtspējīgas investīcijas, un pieprasīja, lai visu pensiju fondu portfeļos esošo ieguldījumu fondu pārvaldītāji būtu ANO PRI parakstītāji.</p> <p>IPAS piedāvāja saviem klientiem pensiju fondus ar samazinātu negatīvo ietekmi uz vidi vai sociālo jomu, un izslēdzot vai būtiski samazinot ieguldījumus fosilā kurināmā sektorā.</p> <p>Nākamajā pārskata periodā IPAS uzraudzīs un analizēs svarīgās negatīvās ietekmes datus un to apjomu, kā arī ietekmi uz pensiju fondu ieguldījumu portfeļiem.</p>
----------	--	---	--------	-----	--------------------	--

3. TABULA

Papildu rādītāji attiecībā uz sociālajiem un ar darbiniekiem saistītiem, cilvēktiesību ievērošanas, pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas jautājumiem

RĀDĪTĀJI ATTIECĪBĀ UZ SOCIĀLAJĒM UN AR DARBINIEKIEM SAISTĪTIEM, CIVĒKTIESĪBU IEVĒROŠANAS, PRETKORUPCIJAS UN KUKUĻOŠANAS APKAROŠANAS JAUTĀJUMIEM

Negatīva ietekme uz ilgtspēju	Negatīva ietekme uz ilgtspējas faktoriem (kvalitatīva vai kvantitatīva)	Metrika	Ietekme [n gads]	Ietekme [n-1 gads]	Paskaidrojums	Veiktās darbības, plānotās darbības un mērķi nākamajam atsaucē periodam
Rādītāji, kas piemērojami ieguldījumiem ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās						
Cilvēku tiesības	9. Cilvēktiesību politikas trūkums	Ieguldījumu īpatsvars vienībās, kurām nav cilvēktiesību politikas	6.62%	N/A	Pārklājums 81.37%	IPAS ievēroja Luminor Ilgtspējas politikā noteiktos tiešo ieguldījumu izņēmumus, pensiju fondu portfeļos iekļāva ieguldījumu fondus, kas veicina vides vai sociālos raksturlielumus, un ieguldījumu fondus, kuru mērķis ir ilgtspējīgas investīcijas, un pieprasīja, lai visu pensiju fondu portfeļos esošo ieguldījumu fondu pārvaldītāji būtu ANO PRI parakstītāji. IPAS piedāvāja saviem klientiem pensiju fondus ar samazinātu negatīvo ietekmi uz vidi vai sociālo jomu, un izslēdzot vai būtiski samazinot ieguldījumus fosilā kurināmā sektorā. Nākamajā pārskata periodā IPAS uzraudzīs un analizēs svarīgās negatīvās ietekmes datus un to apjomu, kā arī ietekmi uz pensiju fondu ieguldījumu portfeļiem.
Pretkorupcija un kukuļošanas apkarošana	17. Notiesājošo spriedumu skaits un naudas sodu apmērs par pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas tiesību aktu pārkāpumiem	Notiesājošo spriedumu skaits un naudas sodu apmērs par pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas tiesību aktu pārkāpumiem ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās	1: 2 2: 565.9662	N/A	Pārklājums 71.91%	

1. Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) 2016/1011 (2016. gada 8. jūnijs) par indeksiem, ko izmanto kā etalonus finanšu instrumentos un finanšu līgumos vai ieguldījumu fondu darbības rezultātu mērīšanai, un ar kuru groza Direktīvu 2008/48/EK, Direktīvu 2014/17/ES un Regulu (ES) Nr. 596/2014 (OV L 171, 29.6.2016., 1. lpp.).
2. Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) 2018/842 (2018. gada 30. maijs) par saistošiem ikgadējiem siltumnīcefekta gāzu emisiju samazinājumiem, kas dalībvalstīm jāpanāk no 2021. līdz 2030. gadam un kas dod ieguldījumu rīcībā klimata politikas jomā, lai izpildītu Parīzes nolīgumā paredzētās saistības, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 525/2013 (OV L 156, 19.6.2018., 26. lpp.).
3. Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) 2018/1999 (2018. gada 11. decembris) par enerģētikas savienības un rīcības klimata politikas jomā pārvaldību un ar ko groza Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (EK) Nr. 663/2009 un (EK) Nr. 715/2009, Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 94/22/EK, 98/70/EK, 2009/31/EK, 2009/73/EK, 2010/31/ES, 2012/27/ES un 2013/30/ES, Padomes Direktīvas 2009/119/EK un (ES) 2015/652 un atceļ Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 525/2013 (OV L 328, 21.12.2018., 1. lpp.).
4. Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (EK) Nr. 1893/2006 (2006. gada 20. decembris), ar ko izveido NACE 2. red. saimniecisko darbību statistisko klasifikāciju, kā arī groza Padomes Regulu (EEK) Nr. 3037/90 un dažas EK regulas par īpašām statistikas jomām (OV L 393, 30.12.2006., 1. lpp.).
5. Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 98/70/EK (1998. gada 13. oktobris), kas attiecas uz benzīna un dīzeļdegvielu kvalitāti un ar ko groza Padomes Direktīvu 93/12/EEK (OV L 350, 28.12.1998., 58. lpp.).
6. Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2000/60/EC (2000. gada 23. oktobris), kas izveido sistēmu Kopienas rīcībai ūdens resursu politikas jomā (OJ L 327, 22.12.2000, p. 1.)
7. Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2008/98/EK (2008. gada 19. novembris) par atkritumiem un par dažu direktīvu atcelšanu (OV L 312, 22.11.2008., 3. lpp.).
8. Padomes Direktīva 2011/70/Euratom (2011. gada 19. jūlijs), ar ko izveido Kopienas sistēmu lietotās kodoldegvielas un radioaktīvo atkritumu atbildīgai un drošai apsaimniekošanai (OV L 199, 2.8.2011., 48. lpp.).
9. Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2009/147/EK (2009. gada 30. novembris) par savvaļas putnu aizsardzību (OV L 20, 26.1.2010., 7. lpp.).
10. Padomes Direktīva 92/43/EEK (1992. gada 21. maijs) par dabisko dzīvotņu, savvaļas faunas un floras aizsardzību (OV L 206, 22.7.1992., 7. lpp.).
11. Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2011/92/ES (2011. gada 13. decembris) par dažu sabiedrisku un privātu projektu ietekmes uz vidi novērtējumu (OV L 026, 28.1.2012., 1. lpp.).
12. Komisijas Deleģētā regula (ES) 2021/2139 (2021. gada 4. jūnijs), ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2020/852 papildina, ieviešot tehniskās pārbaudes kritērijus, pēc kuriem nosaka, ar kādiem nosacījumiem konkrēta saimnieciskā darbība ir uzskatāma par tādu, kas būtiski sekmē klimata pārmaiņu mazināšanu vai pielāgošanos klimata pārmaiņām, un pēc kuriem nosaka, vai konkrētā saimnieciskā darbība nenodara būtisku kaitējumu kādiem citiem vidiskajiem mērķiem (OV L 442, 9.12.2021., 1. lpp.).
13. Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva (ES) 2019/1937 (2019. gada 23. oktobris) par to personu aizsardzību, kuras ziņo par Savienības tiesību aktu pārkāpumiem (OV L 305, 26.11.2019., 17. lpp.).
14. Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2010/75/EU (2010. gada 24. novembris) par rūpnieciskajām emisijām (piesārņojuma integrēta novēršana un kontrole) (OJ L 334, 17.12.2010, p. 17.)
15. Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva (ES) 2016/2284 (2016. gada 14. decembris) par dažu gaisu piesārņojošo vielu valstu emisiju samazināšanu un ar ko Groza Direktīvu 2003/35/EK un atceļ Direktīvu 2001/81/EK (OV L 344, 17.12.2016., 1. lpp.)
16. Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 19. maija Direktīva 2010/31/ES par ēku energoefektivitāti (pārstrādāta redakcija), (OV L 153, 18.6.2010., 13. lpp.).
17. Informācija par ietekmi salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu tiks sniegta līdz 2024. gada 30. jūnijam un nepārtraukti katru gadu.