

ieguldījumu fondu ziņojumi par vides un sociālo raksturojumu veicināšanu 2022. gadā

Finanšu produkta ar ilgtspēju saistītā informācija saskaņā ar ES Ilgtspējīgu finanšu informācijas atklāšanas regulu (SFDR) 2019/2088 (ar ilgtspēju saistīta informācijas atklāšana finanšu pakalpojumu nozarē).

ERGO Universālais dzīvības apdrošināšanas finanšu produkts veicina vides un sociālās īpašības, taču ilgtspējīgi ieguldījumi nav tā mērķis. Šo īpašību sasniegšana nozīmē, ka ERGO iegulda vismaz vienā ieguldījumu fondā, kas ir gaiši zaļš vai tumši zaļš un kam finanšu produkta turēšanas periodā pieder vismaz viens no gaiši zaļajiem vai tumši zaļajiem fondiem.

Plašāka informācija par katra gaiši zaļā fonda vides vai sociālajām iezīmēm (SFDR 8. panta fonds) ir pieejama šo fondu 2022. gada periodiskajā informācijā. Turpmākajās lappusēs apkopojām šo informāciju par ERGO piedāvātajiem fondiem oriģinālajā angļu valodā un tālāk arī latviešu valodā, izmantojot mašīntulkošanu.

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

Periodic disclosure for the financial products referred to in Article 8, paragraphs 1, 2 and 2a, of Regulation (EU) 2019/2088 and Article 6, first paragraph, of Regulation (EU) 2020/852

Product : Schroder ISF Asian Opportunities

Legal Entity Identifier : YV2UILN4DUFWUTDZHO58

Environmental and/or social characteristics

Sustainable investment means an investment in an economic activity that contributes to an environmental or social objective, provided that the investment does not significantly harm any environmental or social objective and that the investee companies follow good governance practices.

Did this financial product have a sustainable investment objective?

Yes
 No

<input type="checkbox"/> It made sustainable investments with an environmental objective: __%	<input checked="" type="checkbox"/> It promoted Environmental/Social (E/S) characteristics and while it did not have as its objective a sustainable investment, it had a proportion of 57% of sustainable investments
<input type="checkbox"/> In economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy	<input type="checkbox"/> With an environmental objective in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy
<input type="checkbox"/> In economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy	<input checked="" type="checkbox"/> With an environmental objective in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy
<input type="checkbox"/> It made sustainable investments with a social objective: __%	<input checked="" type="checkbox"/> With a social objective
	<input type="checkbox"/> It promoted E/S characteristics, but did not make any sustainable investments

The EU Taxonomy is a classification system laid down in Regulation (EU) 2020/852 establishing a list of **environmentally sustainable economic activities**. That Regulation does not lay down a list of socially sustainable economic activities. Sustainable investments with an environmental objective might be aligned with the Taxonomy or not.

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)



To what extent were the environmental and/or social characteristics promoted by this financial product met?

The environmental and/or social characteristics promoted by the Fund were met.

The Fund maintained a higher overall sustainability score than the MSCI AC Asia ex Japan (Net TR) Index, based on the Investment Manager's rating system. This means that the Fund's weighted average score over a rolling six month period up to the end of the reference period was higher than the benchmark's weighted average score over the same period, based on month-end data. This benchmark (which is a broad market index) is not a reference benchmark for the purposes of the environmental and social characteristics promoted by the Fund.

The sustainability score is measured by Schroders' proprietary tool that provides an estimate of the net "impact" that an issuer may create in terms of social and environmental "costs" or "benefits". It does this by using certain indicators with respect to that issuer, and quantifying them positively and negatively to produce an aggregate notional measure of the effect that the relevant underlying issuer may have on society and the environment. It does this using third party data as well as Schroders' own estimates and assumptions and the outcome may differ from other sustainability tools and measures. Examples of such indicators are greenhouse gas emissions, water usage, and salaries compared to the living wage.

The result is expressed as an aggregate score of the sustainability indicators for each issuer, specifically a notional percentage (positive or negative) of sales of the relevant underlying issuer. For example, a score of +2% would mean an issuer contributes \$2 of relative notional positive impact (i.e. benefits to society) per \$100 of sales. The sustainability score of the Fund is derived from the scores of all issuers in the Fund's portfolio measured by Schroders' proprietary tool.

The reference period for this Fund is 1 January, 2022 to 31 December 2022.

The Fund also invested at least 25% of its assets in sustainable investments from when this commitment came into effect in August 2022 to the end of the reference period.

Sustainability indicators measure how the environmental or social characteristics promoted by the financial product are attained.

• *How did the sustainability indicators perform?*

The Fund's sustainability score for the reference period was -1.4% and the benchmark's sustainability score for the reference period was -2.9%.

In each case the sustainability score is calculated as a notional percentage as described above.

As measured at the end of the reference period, the top 5 indicators in Schroders' proprietary tool that contributed positively to the sustainability score of the Fund were:

- Avoided Emissions

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

- Donations
- Financial Inclusion
- High Salaries
- Medicine

The Investment Manager monitored compliance with the characteristic to maintain a higher overall sustainability score than the MSCI AC Asia ex Japan (Net TR) Index by reference to the weighted average sustainability score of the Fund in Schroders' proprietary tool compared against the weighted average sustainability score of the MSCI AC Asia ex Japan (Net TR) Index in Schroders' proprietary tool over a rolling six month period up to the end of the reference period, based on month-end data. The overall sustainability score aggregates the effect of sustainability indicators including but not limited to greenhouse gas emissions, water usage, and salaries compared to the living wage.

The Investment Manager invested 57% of the Fund's assets in sustainable investments. This figure represents the average percentage of sustainable investments over the four months prior to the end of the reference period, based on month-end data.

The Investment Manager monitored compliance with the characteristic to invest at least 25% of its assets in sustainable investments by reference to the sustainability score of each asset in Schroders' proprietary tool. Compliance with this was monitored daily via our automated compliance controls.

The Fund also applied certain exclusions, with which the Investment Manager monitored compliance on an ongoing basis via its portfolio compliance framework.

• **...and compared to previous periods?**

As this is our first reporting period, this question is not applicable.

• **What were the objectives of the sustainable investments that the financial product partially made and how did the sustainable investment contribute to such objectives?**

In respect of the proportion of the Fund's portfolio that was invested in sustainable investments, each sustainable investment demonstrated a net positive effect across a range of environmental or social objectives, as scored by Schroders' proprietary tool.

The objectives of the sustainable investments that the Fund made included, but were not limited to increasing benefits by way of the following:

- Avoided Emissions: the estimated environmental benefits of companies that enable system-or economy-wide reductions in carbon emissions;
- Donations: the estimated societal benefits from a company's philanthropic donations. Measured based on the monetary value of the sum donated;
- Financial Inclusion: the estimated societal benefits from the provision of financial services on local populations. Assigned in proportion to company market share of global revenue;;

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

- High Salaries: the estimated societal benefit of paying staff above local living wages (for regions in which they operate). Assigned in proportion to the surplus companies are paying employees compared to the average living wage;

- Medicine: the estimated societal benefits arising from the additional social value the sale of such products and services exhibits of the wider economy. Assigned in proportion to the company's involvement in the healthcare value chain and proportion of company market share to global sub-sector revenue;

The above examples of the objectives of the sustainable investments that the Fund made are based on data as at the end of the reference period. Other objectives may have applied during the reference period.

Principal adverse impacts are the most significant negative impacts of investment decisions on sustainability factors relating to environmental, social and employee matters, respect for human rights, anti-corruption and anti-bribery matters.

• ***How did the sustainable investments that the financial product partially made not cause significant harm to any environmental or social sustainable investment objective?***

The Investment Manager's approach to not causing significant harm to any environmental or social sustainable investment objective included the following:

- Firm-wide exclusions applied to Schrodgers funds. These relate to international conventions on cluster munitions, anti-personnel mines, and chemical and biological weapons. A detailed list of all companies that are excluded is available at <https://www.schrodgers.com/en/sustainability/active-ownership/group-exclusions/>.

- Schrodgers became a signatory to the UN Global Compact (UNGC) principles on 6 January 2020. The Fund excluded companies in violation of the UNGC principles from the portion of the portfolio in sustainable investments, as Schrodgers considers violators cause significant harm to one or more environmental or social sustainable investment objectives. The areas determining whether an issuer is an UNGC violator include issues that are covered by the OECD Guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights, such as human rights, bribery and corruption, labour rights, child labour, discrimination, health and safety, and collective bargaining. The list of UNGC violators is provided by a third party and compliance with the list was monitored via our automated compliance controls. Schrodgers applied certain exceptions to the list during the reference period.

- Firm-wide exclusions also applied to companies that derived revenues above certain thresholds from activities related to tobacco and thermal coal, especially tobacco production, tobacco value chain (suppliers, distributors, retailers, licensors), thermal coal mining and coal fired power generation.

- The Fund also applied certain other exclusions.

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

- Further information on all of the Fund's exclusions is to be found under "Sustainability Related Disclosures" on the Fund's webpage, accessed via <https://www.schroders.com/en/lu/private-investor/gfc>.

How were the indicators for adverse impacts on sustainability factors taken into account?

Where the Investment Manager set levels in relation to the indicators for adverse impacts on sustainability factors, compliance with these thresholds was monitored on an ongoing basis via its portfolio compliance framework. Investee companies in breach of these levels were not eligible to be considered as a sustainable investment.

For example, the Fund excluded companies in violation of the UNGC principles (principal adverse impact (PAI) 10) from the portion of the portfolio in sustainable investments. The list of UNGC violators is provided by a third party and compliance with the list was monitored via our automated compliance controls. Schroders applied certain exceptions to the list during the reference period.

In addition the Fund excluded companies that were deemed to contribute significantly to climate change (related to PAIs 1, 2 and 3 covering GHG emissions). The thresholds that were applied were companies deriving >10% revenue from thermal coal mining and >30% revenue from coal power generation. The Fund may have applied stricter thresholds, as disclosed on the website. Compliance with these exclusions was monitored via our automated compliance controls.

In other areas Schroders set principles of engagement. We have aligned each of the PAIs to one of Schroders six core engagement themes. We summarise below the thresholds that apply and the engagement actions we have for each:

Climate Change

PAIs 1, 2, 3, 4, 5, 6 and 19 relate to the Engagement Blueprint theme of Climate Change. Details of our Engagement Blueprint can be found here: (Link <https://prod.schroders.com/en/sysglobalassets/about-us/schroders-engagement-blueprint-2022.pdf>)). We engage to understand how companies are responding to the challenges climate change may pose to their long-term financial position. Through our engagement activity we seek to understand different areas, such as the speed and scale of emission reduction targets and steps being taken to meet climate goals.

Biodiversity and Natural Capital

PAIs 7, 8 and 9 align to the Engagement Blueprint theme of Biodiversity and Natural Capital. We recognise the importance of all companies assessing and reporting on their exposure to natural capital and biodiversity risk. We focus our engagement on improving disclosure around a number of themes such as deforestation and sustainable food and water.

Human Rights

PAIs 10 and 14 relate to the Engagement Blueprint theme of Human Rights. There is increasing pressure on the role that businesses can and should play to respect human rights. We understand the higher operational and financial risks, and the reputational risk that human rights controversies cause. Our engagement focuses on three core stakeholders: workers, communities and customers.

Human Capital Management

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

PAIs 11, 12 and 13 align to the Engagement Blueprint theme of Human Capital Management. We identify human capital management as a priority issue for engagement, noting that people in an organisation are a significant source of competitive advantage and that effective human capital management is essential to drive innovation and long-term value creation. We also recognise a number of links between high standards of human capital management and the achievement of the Sustainable Development Goals (SDGs). Our engagement activities address themes such as health and safety, corporate culture and investment into the workforce.

Diversity and Inclusion

PAIs 12 and 13 relate to the Engagement Blueprint theme of Diversity and Inclusion. Improving disclosure on board diversity and the gender pay gap are two of the priority objectives outlined in our Engagement Blueprint. We request that companies implement a policy that requires each board vacancy to consider at least one or more diverse candidates. Our engagement approach also addresses diversity of the executive management, the workforce and in the value chain.

Corporate Governance

PAIs 20, 12 and 13 align to the Engagement Blueprint theme of Corporate Governance. We engage with companies to seek to ensure businesses act in the best interest of shareholders and other key stakeholders. We also recognise that, in most cases, in order to see progress and performance on other material Environmental, Social and Governance (ESG) issues, strong governance structures need to first be in place. We therefore engage on a number of corporate governance aspects such as executive remuneration, boards and management, and strategy.

Were sustainable investments aligned with the OECD Guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights? Details:

The portion of the portfolio in sustainable investments were aligned with the OECD Guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights.

We used a list of UNGC violators as provided by a third party. Issuers on that list were not categorised as sustainable investments. The areas considered when determining whether an issuer is an UNGC violator included those covered by the OECD Guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights, such as human rights, bribery and corruption, labour rights, child labour, discrimination, health and safety, and collective bargaining.

The EU Taxonomy sets out a “do not significant harm” principle by which Taxonomy-aligned investments should not significantly harm EU Taxonomy objectives and is accompanied by specific Union criteria.

The “do no significant harm” principle applies only to those investments underlying the financial product that take into account the Union criteria for environmentally sustainable economic activities. The investments underlying the remaining portion of this financial product do not take into account the Union criteria for environmentally sustainable economic activities.

Any other sustainable investments must also not significantly harm any environmental or social objectives.



How did this financial product consider principal adverse impacts on sustainability factors?

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

The Investment Manager’s approach to considering principal adverse impacts on sustainability factors involved classifying the indicators into three categories:

1. Set thresholds

For certain PAIs (e.g. PAI 10 on violations of UNGC principles), we set thresholds for considering an investment to be a sustainable investment. Investments in breach of these thresholds were not eligible to be held as sustainable investments. Compliance with these thresholds was monitored on an ongoing basis via the Investment Manager’s portfolio compliance framework.

2. Active ownership

During the reference period, the Investment Manager engaged in line with the approach and expectations set out in our Engagement Blueprint (Link <https://prod.schroders.com/en/sysglobalassets/about-us/schroders-engagement-blueprint-2022.pdf>) and as further described above. A summary of Schroders firm-wide engagement activity during the reference period, including the relevant engagement theme, is shown below:

Engagement Theme	# Issuers
Climate Change	738
Diversity and Inclusion	72
Governance and Oversight	3,096
Human Capital Management	130
Human Rights	121
Natural Capital and Biodiversity	95

3. Improve coverage

Some of the engagements identified in the table above involved discussions where the primary focus was to increase reporting on sustainability data. The purpose is to improve coverage of the PAIs, for example PAI 9 on hazardous waste ratio.

Our approach is subject to ongoing review, particularly as the availability, and quality, of PAI data evolves.



What were the top investments of this financial product?

During the reference period the top 15 investments were:

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

The list includes the investments constituting the greatest proportion of investments of the financial product during the reference period which is: **1 Jan 2022 to 31 Dec 2022**

Largest Investments	Sector	% Assets	Country
TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING COMPANY LIMITED TWD10	Information Technology	8.58	Taiwan
SAMSUNG ELECTRONICS COMPANY LIMITED KRW100	Information Technology	6.42	South Korea
TENCENT HOLDINGS LIMITED HKD0.00002	Communication Services	4.38	China
AIA GROUP LIMITED USD1	Financials	4.25	Hong Kong
SCHRODER INV MGMT LUX SA INDIAN OPPORTUNITIES I USD ACC NAV	Collective Investments	3.92	India
HDFC BANK LIMITED INR1	Financials	3.63	India
SISF ASIAN SMALLER COMPANIES I ACCUMULATION	Collective Investments	3.52	Luxembourg
INFOSYS LIMITED INR5 (DEMAT)	Information Technology	2.78	India
OVERSEA-CHINESE BANKING CORPORATION LIMITED SGD0.50	Financials	2.71	Singapore
APOLLO HOSPITALS ENTERPRISE LIMITED INR5	Health Care	2.53	India
TECHTRONIC INDUSTRIES COMPANY LIMITED HKD0.10	Industrials	2.42	Hong Kong
STANDARD CHARTERED PLC USD0.50 (HONG KONG LISTING)	Financials	2.37	United Kingdom
JD.COM INCORPORATED CLASS A NPV	Consumer Discretionary	2.14	China
RIO TINTO PLC ORDINARY 10P	Materials	2.07	Australia
SAMSONITE INTERNATIONAL SA USD0.01	Consumer Discretionary	1.89	United States

The list above represents the average of the Fund's holdings at each quarter end during the reference period.

The largest investments and % of assets referred to above are derived from the Schroders Investment Book of Record (IBoR) data source. The largest investments and % of assets detailed elsewhere in the Audited Annual Report are derived from the Accounting Book of Record (ABoR) maintained by the administrator. As a result of these differing data sources, there may be differences in the largest investments and % of assets due to the differing calculation methodologies of these alternative data sources.



What was the proportion of sustainability-related investments?

Asset allocation describes the share of investments in specific assets.

• What was the asset allocation?

The Fund's investments that were used to meet its environmental or social characteristics are summarised below.

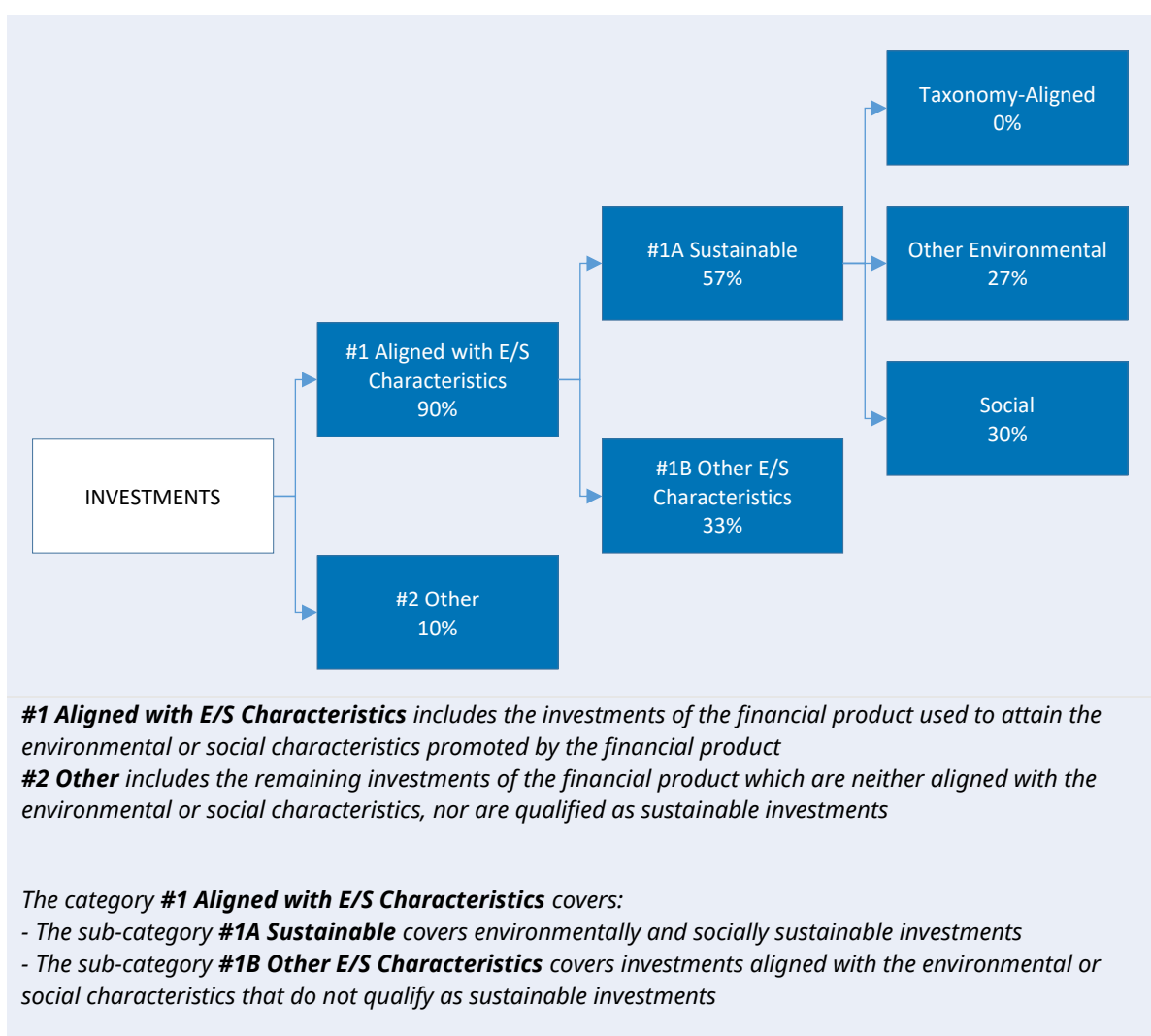
#1 Aligned with E/S characteristics includes the Fund's assets that were used to attain the environmental or social characteristics, which is equal to 90%. The Fund maintained a higher overall sustainability score than the MSCI AC Asia ex Japan (Net TR) Index and so the Fund's investments that were scored by Schroders' proprietary sustainability tool are included within #1 on the basis that they contributed to the Fund's sustainability score (whether such individual investment had a positive or a negative score). The percentage in #1 Aligned E/S characteristics represents the average of the last four months of the reference period, based on month-end data. Also included within #1 is the proportion of assets that were invested in sustainable investments, as indicated in #1A.

The sustainability score is measured by Schroders' proprietary tool that provides an estimate of the net "impact" that an issuer may create in terms of social and environmental "costs" or "benefits". It does this by using certain indicators with respect to that issuer, and quantifying them positively and negatively to produce an aggregate notional measure of the effect that the relevant underlying issuer may have on society and the environment. Examples of such indicators are greenhouse gas emissions, water usage, and salaries compared to the living wage.

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

The Fund invested 57% of its assets in sustainable investments. This percentage represents the average of the last four months of the reference period, based on month-end data. Within this, 27% was invested in sustainable investments with an environmental objective and 30% was invested in sustainable investments with a social objective. In respect of the proportion of the Fund's portfolio that was invested in sustainable investments, each sustainable investment demonstrated a net positive effect across a range of environmental or social objectives, as scored by Schroders' proprietary tool. A sustainable investment is classified as having an environmental or social objective depending on whether the relevant issuer has a higher score in Schroders' proprietary tool relative to its applicable peer group for its environmental indicators or its social indicators. In each case, indicators are comprised of both "costs" and "benefits".

#2 Other includes cash, which was treated as neutral for sustainability purposes. [#2 also includes investments that were not scored by Schroders' proprietary sustainability tool and so did not contribute towards the Fund's sustainability score.]



Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

• In which economic sectors were the investments made?

During the reference period investments were made in the following economic sectors:

Sector	Sub-Sector	% Assets
Information Technology	Semiconductors & Semiconductor Equipment	12.61
Information Technology	Technology Hardware & Equipment	6.42
Information Technology	Software & Services	2.99
Financials	Banking	12.35
Financials	Insurance	6.04
Financials	Diversified Financials	1.90
Consumer Discretionary	Retailing	7.51
Consumer Discretionary	Consumer Durables & Apparel	6.65
Consumer Discretionary	Consumer Services	4.34
Consumer Discretionary	Automobiles & Components	1.44
Collective Investments	Unit Trusts	7.44
Communication Services	Media & Entertainment	7.43
Industrials	Capital Goods	5.94
Materials	Materials	3.88
Consumer Staples	Food, Beverage & Tobacco	2.92
Consumer Staples	Household & Personal Products	0.72
Health Care	Health Care Equipment & Services	2.53
Health Care	Pharmaceuticals, Biotechnology & Life Sciences	1.06
Real Estate	Real Estate	3.13
Energy	Energy	1.44
Cash	Cash	1.26

The list above represents the average of the Fund's holdings at each quarter end during the reference period.

The % of assets and sector classifications aligned to economic sectors referred to above are derived from the Schroders Investment Book of Record (IBoR) data source. The % of assets and sector classifications aligned to economic sectors detailed elsewhere in the Audited Annual Report are derived from the Accounting Book of Record (ABoR) maintained by the administrator. As a result of these differing data sources, there may be differences in the % of assets and sector classifications aligned to economic sectors, due to the differing calculation methodologies and data availability of these alternative data sources.

Enabling activities directly enable other activities to make a substantial contribution to an environmental objective

Transitional activities are economic activities for which low-carbon alternatives are not yet available



To what extent were the sustainable investments with an environmental objective aligned with the EU Taxonomy?

There was no extent to which the Fund's investments (including transitional and enabling activities) with an environmental objective were aligned with the Taxonomy. Taxonomy alignment of this Fund's investments has therefore not been calculated and has as a result been deemed to constitute 0% of the Fund's portfolio.

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

and that have greenhouse gas emission levels corresponding to the best performance.

• Did the financial product invest in fossil gas and/or nuclear energy related activities complying with the EU Taxonomy¹?

- Yes:
- In fossil gas In nuclear energy
- No

¹ Fossil gas and/or nuclear related activities will only comply with the EU Taxonomy where they contribute to limiting climate change (“climate change mitigation”) and do no significant harm to any EU Taxonomy objective - see explanatory note in the left hand margin. The full criteria for fossil gas and nuclear energy economic activities that comply with the EU Taxonomy are laid down in Commission Delegated Regulation (EU) 2022/1214.

Taxonomy-aligned activities are expressed as a share of:

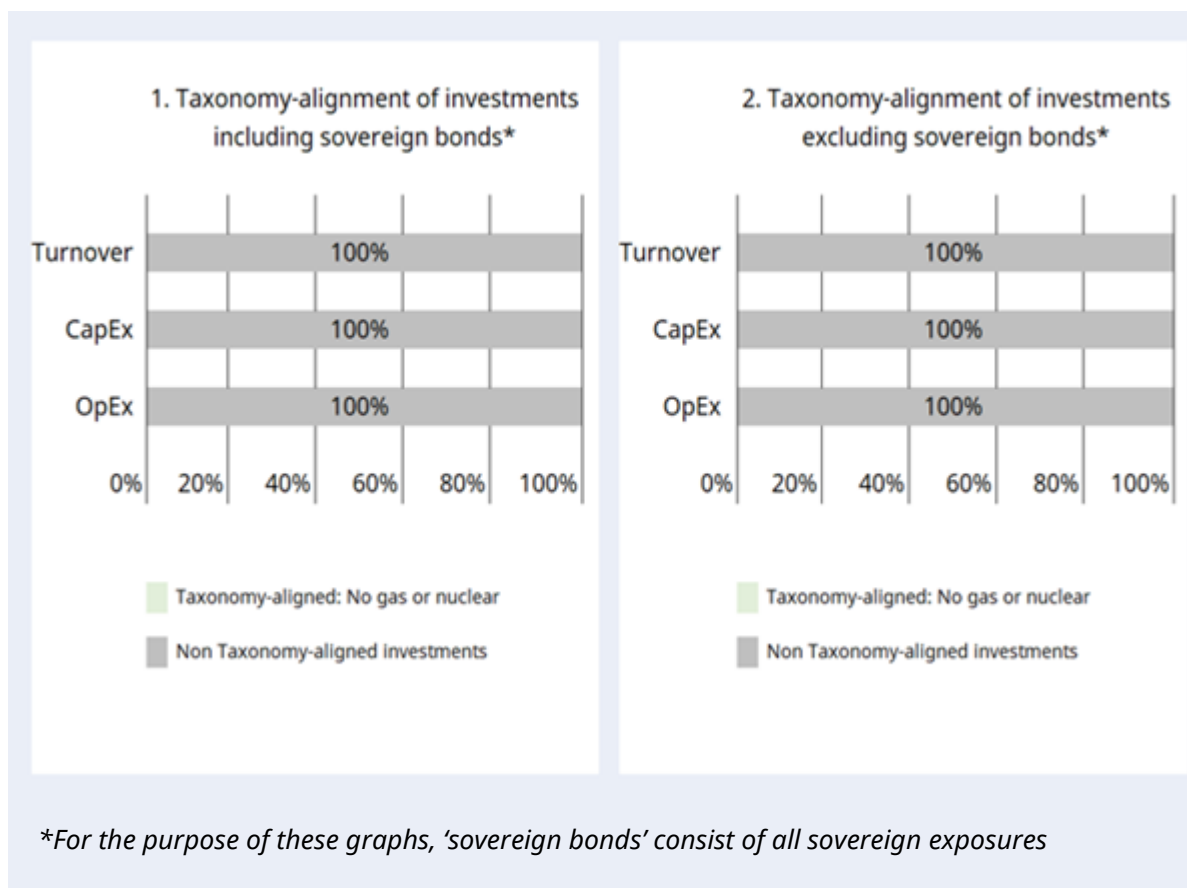
- **turnover** reflecting the share of revenue from green activities of investee companies

The graphs below show in green the percentage of investments that were aligned with the EU Taxonomy. As there is no appropriate methodology to determine the Taxonomy-alignment of sovereign bonds, the first graph shows the Taxonomy-alignment in relation to all the investments of the financial product including sovereign bonds, while the second graph shows the Taxonomy-alignment only in relation to the investments of the financial product other than sovereign bonds.*

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

- **capital expenditure** (CapEx) showing the green investments made by investee companies, e.g. for a transition to a green economy.

- **operational expenditure** (OpEx) reflecting green operational activities of investee companies.



• **What was the share of investments made in transitional and enabling activities?**

As per the above, the share of investments by the Fund in transitional and enabling activities has been deemed to constitute 0% of the Fund's portfolio.

• **How did the percentage of investments aligned with the EU Taxonomy compare with previous reference periods?**

As this is our first reporting period, this question is not applicable.

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)



are sustainable investments with an environmental objective that **do not take into account the criteria** for environmentally sustainable economic activities under Regulation (EU) 2020/852.



What was the share of sustainable investments with an environmental objective that were not aligned with the EU Taxonomy?

The Fund invested 27% of its assets in sustainable investments with an environmental objective that are not aligned with the EU Taxonomy. This percentage is a proportion of the total percentage of sustainable investments, which is calculated as the average of the last four months of the reference period, based on month-end data.



What was the share of socially sustainable investments?

The Fund invested 30% of its assets in sustainable investments with a social objective. This percentage is a proportion of the total percentage of sustainable investments, which is calculated as the average of the last four months of the reference period, based on month-end data.



What investments were included under “other”, what was their purpose and were there any minimum environmental or social safeguards?

#2 Other includes cash, which was treated as neutral for sustainability purposes. [#2 also includes investments that were not scored by Schroders’ proprietary sustainability tool and so did not contribute towards the Fund’s sustainability score.]

Minimum safeguards were applied where relevant to investments and derivatives by restricting (as appropriate) investments in counterparties where there were ownership links or exposure to higher risk countries (for the purpose of money laundering, terrorist financing, bribery, corruption, tax evasion and sanctions risks). A firm-wide risk assessment considers the risk rating of each jurisdiction; which includes reference to a number of public statements, indices and world governance indicators issued by the UN, the European Union, the UK Government, the Financial Action Task Force and several Non-Government Organisations (NGOs), such as Transparency International and the Basel Committee.

In addition, new counterparties were reviewed by Schroders’ credit risk team and approval of a new counterparty was based on a holistic review of the various sources of information available, including, but not limited to, quality of management, ownership structure, location, regulatory and social environment to which each counterparty is subject, and the degree of development of the local banking system and its regulatory framework. Ongoing monitoring was performed through a Schroders’ proprietary tool, which supports the analysis of a counterparty’s management of environmental, social and governance trends and challenges.

Schroders’ credit risk team monitored the counterparties and during the reference period a number of counterparties were removed from the approved list for all funds in line with our policy and compliance requirements. This meant that such counterparties were ineligible for use by the Fund in respect of any relevant investments from the date they were removed.

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)



What actions have been taken to meet the environmental and/or social characteristics during the reference period?

The actions taken during the reference period to meet the environmental and social characteristics promoted by the Fund were the following:

- The Investment Manager applied sustainability criteria when selecting investments for the Fund;
- The Investment Manager considered the sustainability score of the Fund [and of individual investments] when selecting the assets held by the Fund;
- The Investment Manager utilised a Schroders' proprietary tool to help assess good governance practices of investee companies; and
- The Investment Manager undertook engagements covering one or more of the six priority themes set out in our Engagement Blueprint (Link <https://prod.schroders.com/en/sysglobalassets/about-us/schroders-engagement-blueprint-2022.pdf>). A summary of Schroders engagement activity, including the number of issuers engaged with and the related theme, is shown above in the question 'How did this financial product consider principal adverse impacts on sustainability factors?'. Through our engagement activities, we build relationships and have a two-way dialogue with our investee companies. We aim to drive change that protects and enhances the value of our investments.



How did this financial product perform compared to the reference benchmark?

No index was designated as a reference benchmark for the purpose of attaining the environmental or social characteristics promoted by the Fund.

Reference benchmarks are indexes to measure whether the financial product attains the environmental or social characteristics that they promote.

• *How did the reference benchmark differ from a broad market index?*

This question is not applicable for this Fund.

• *How did this financial product perform with regard to the sustainability indicators to determine the alignment of the reference benchmark with the environmental or social characteristics promoted?*

This question is not applicable for this Fund.

• *How did this financial product perform compared with the reference benchmark?*

This question is not applicable for this Fund.

Appendix V – Sustainable Finance Disclosure (Unaudited)

- *How did this financial product perform compared with the broad market index?*

This question is not applicable for this Fund.

ANNEX IV

Template periodic disclosure for the financial products referred to in Article 8, paragraphs 1, 2 and 2a, of Regulation (EU) 2019/2088 and Article 6, first paragraph, of Regulation (EU) 2020/852

Product name: Nordea 1 - Emerging Stars Equity Fund

Legal entity identifier: 549300UFJRQ77N3UYE48

Environmental and/or social characteristics

Sustainable investment means an investment in an economic activity that contributes to an environmental or social objective, provided that the investment does not significantly harm any environmental or social objective and that the investee companies follow good governance practices.

The **EU Taxonomy** is a classification system laid down in Regulation (EU) 2020/852, establishing a list of **environmentally sustainable economic activities**. That Regulation does not lay down a list of socially sustainable economic activities. Sustainable investments with an environmental objective might be aligned with the Taxonomy or not.

Did this financial product have a sustainable investment objective?

Yes

No

It made **sustainable investments with an environmental objective:** _____%

in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

It made **sustainable investments with a social objective:** _____%

It **promoted Environmental/Social (E/S) characteristics** and while it did not have as its objective a sustainable investment, it had a proportion of 66 % of sustainable investments

with an environmental objective in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

with an environmental objective in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

with a social objective

It promoted E/S characteristics, but **did not make any sustainable investments**



To what extent were the environmental and/or social characteristics promoted by this financial product met?

Sustainability indicators measure how the environmental or social characteristics promoted by the financial product are attained.

The E/S characteristics of this fund included:

Minimum proportion of sustainable investments The fund partly invested in sustainable investments, which means companies and issuers involved in activities that contribute to an environmental or social objective as outlined in the 17 UN Sustainable Development Goals (SDGs) and/or the EU Taxonomy, while not significantly harming any other environmental or social objectives.

ESG scoring The fund invested in securities issued by entities whose ESG profiles have been scored by Nordea Asset Management (NAM), or by an external data provider and analysed by NAM, to ensure that only securities issued by entities that met the minimum required ESG score for the fund were eligible for inclusion.

Sector- and value-based exclusions Exclusion filters were applied to the portfolio construction process to restrict investments in companies and issuers with material exposure to certain activities deemed to be detrimental to the environment or the society at large, including tobacco companies and fossil fuel companies.

Nordea Asset Management's Paris-Aligned Fossil Fuel policy whereby the fund did not invest in companies that have significant exposure to fossil fuels unless they have a credible transition strategy.

The fund used a benchmark that is not aligned with the fund's E/S characteristics.

● How did the sustainability indicators perform?

Sustainability Indicator	Metric	Metric Value	Eligibility	Coverage
Carbon Footprint	Carbon footprint	15 tCO ₂ e / m€ invested	97.66 %	97.49 %
Violations of United Nations Global Compact	Share of investments in investee companies that have been involved in violations of the UNGC principles or OECD Guidelines for Multinational Enterprises	0.00 % involved in violations	97.66 %	97.61 %

Eligibility: The proportion of the assets in the financial product (relative to NAV), which are in scope for the indicator.

Coverage: The proportion of the assets in the financial product (relative to NAV), where data is available to present the indicator.

● **...and compared to previous periods?**

Sustainability Indicator	Metric	Reference Period	Metric Value	Eligibility	Coverage
Carbon Footprint	Carbon footprint	2022	15 tCO ₂ e / m€ invested	97.66 %	97.49 %
Violations of United Nations Global Compact	Share of investments in investee companies that have been involved in violations of the UNGC principles or OECD Guidelines for Multinational Enterprises	2022	0.00 % involved in violations	97.66 %	97.61 %

Eligibility: The proportion of the assets in the financial product (relative to NAV), which are in scope for the indicator.

Coverage: The proportion of the assets in the financial product (relative to NAV), where data is available to present the indicator.

Since no reports covering previous periods are available, this section provides information for the current reporting period only.

● **What were the objectives of the sustainable investments that the financial product partially made and how did the sustainable investment contribute to such objectives?**

The objectives of the sustainable investments that the fund partially made, was to contribute to one or several of the UN SDGs or alternatively be involved in Taxonomy aligned activities. Sustainable investments contributed to the objectives through the fund's investments in companies that supported the UN SDGs or Taxonomy aligned activities by passing a minimum threshold for revenue alignment with UN SDGs or the EU Taxonomy.

Principal adverse impacts are the most significant negative impacts of investment decisions on sustainability factors relating to environmental, social and employee matters, respect for human rights, anticorruption and antibribery matters.

● **How did the sustainable investments that the financial product partially made not cause significant harm to any environmental or social sustainable investment objective?**

The sustainable investments were screened to ensure that they did not significantly harm any other social or environmental objectives (DNSH test) as defined by the EU Taxonomy or any SDGs as adopted by the UN.

- **How were the indicators for adverse impacts on sustainability factors taken into account?**

Nordea Asset Management (NAM) has developed a proprietary quantitative methodology that assessed the environmental and social impact of NAM's investment universe (direct investments mainly) using multiple principal adverse impact ("PAI") indicators from Table 1 and/or Table 2 and/or Table 3 of Annex 1 of the SFDR RTS (the "PAI tool"). The methodology utilised a diverse range of data sources in order to ensure that investee companies' performance was appropriately analysed. PAI indicators were assessed in NAM's PAI tool and the results were a material part of the DNSH test.

- **Were sustainable investments aligned with the OECD Guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights? Details:**

Alignment of the Sustainable Investments with the OECD guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights, was confirmed as part of the process to identify sustainable investments using Nordea Asset Management's PAI tool.

The EU Taxonomy sets out a "do no significant harm" principle by which Taxonomy-aligned investments should not significantly harm EU Taxonomy objectives and is accompanied by specific EU criteria.

The "do no significant harm" principle applies only to those investments underlying the financial product that take into account the EU criteria for environmentally sustainable economic activities. The investments underlying the remaining portion of this financial product do not take into account the EU criteria for environmentally sustainable economic activities.

Any other sustainable investments must also not significantly harm any environmental or social objectives.



How did this financial product consider principal adverse impacts on sustainability factors?

The specific PAI indicators that were taken into consideration for this fund were:

CLIMATE AND OTHER ENVIRONMENT-RELATED INDICATORS

Adverse Sustainability Indicator	Metric	Metric Value	Eligibility	Coverage	
Greenhouse gas "GHG" emissions	Scope 1 GHG emissions	11,932 tCO ₂ e	97.66 %	97.49 %	
	Scope 2 GHG emissions	36,806 tCO ₂ e	97.66 %	97.49 %	
	From 1 January 2023, Scope 3 GHG emissions	399,049 tCO ₂ e	97.66 %	97.49 %	
	Total GHG emissions	48,738 tCO ₂ e	97.66 %	97.49 %	
	Carbon footprint	Carbon footprint	15 tCO ₂ e / m€ invested	97.66 %	97.49 %
	GHG intensity of investee companies	GHG intensity of investee companies	74 tCO ₂ e / m€ of owned revenue	97.66 %	97.61 %
	Exposure to companies active in the fossil fuel sector	Share of investments in companies active in the fossil fuel sector	0.00 % investments in fossil fuels	97.66 %	95.82 %
	Share of non-renewable energy consumption and production	Share of non-renewable energy consumption and non-renewable energy production of investee companies from non-renewable energy sources compared to renewable energy sources	79.58 % non-renewable energy consumption	97.66 %	50.98 %
N/A			N/A	N/A	

CLIMATE AND OTHER ENVIRONMENT-RELATED INDICATORS

Adverse Sustainability Indicator	Metric	Metric Value	Eligibility	Coverage	
Greenhouse gas "GHG" emissions	Energy consumption intensity per high impact climate sector	Agriculture forestry and fishing (A)	0.00 GWh / m€ of revenue	0.00 %	0.00 %
		Mining and quarrying (B)	1.17 GWh / m€ of revenue	1.71 %	1.71 %
		Manufacturing (C)	0.22 GWh / m€ of revenue	42.45 %	41.09 %
		Electricity gas steam and air conditioning supply (D)	0.00 GWh / m€ of revenue	0.00 %	0.00 %
		Water supply sewerage waste management and remediation activities (E)	0.00 GWh / m€ of revenue	0.00 %	0.00 %
		Construction (F)	0.00 GWh / m€ of revenue	0.00 %	0.00 %
		Wholesale and retail trade repair of motor vehicles and motorcycles (G)	0.06 GWh / m€ of revenue	15.56 %	9.74 %
		Transportation and storage (H)	0.00 GWh / m€ of revenue	0.00 %	0.00 %
		Real estate activities (L)	0.00 GWh / m€ of revenue	0.00 %	0.00 %
		Biodiversity	Activities negatively affecting biodiversity-sensitive areas	Share of investments in investee companies with sites/operations located in or near to biodiversity-sensitive areas	0.22 % with negative impact
Water	Emissions to water	Tonnes of emissions to water generated by investee companies per million EUR invested, expressed as a weighted average	0.01 tons / m€ invested	97.66 %	13.31 %
Waste	Hazardous waste	Tonnes of hazardous waste generated by investee companies per million EUR invested, expressed as a weighted average	0.86 tons / m€ invested	97.66 %	58.29 %

**SOCIAL AND EMPLOYEE, RESPECT FOR HUMAN RIGHTS, ANTI-CORRUPTION
AND ANTI-BRIBERY MATTERS**

Adverse Sustainability Indicator	Metric	Metric Value	Eligibility	Coverage	
Social and employee matters	Violations of UN Global Compact principles and Organisation for Economic Cooperation and Development (OECD) Guidelines for Multinational Enterprises	Share of investments in investee companies that have been involved in violations of the UNGC principles or OECD Guidelines for Multinational Enterprises	0.00 % involved in violations	97.66 %	97.61 %
	Lack of processes and compliance mechanisms to monitor compliance with UN Global Compact principles and OECD Guidelines for Multinational Enterprises	Share of investments in investee companies without policies to monitor compliance with the UNGC principles or OECD Guidelines for Multinational Enterprises or grievance / complaints handling mechanisms to address violations of the UNGC principles or OECD Guidelines for Multinational Enterprises	0.33 % without policies	97.66 %	39.51 %
	Unadjusted gender pay gap	Average unadjusted gender pay gap of investee companies	2.57 % pay gap	97.66 %	13.99 %
	Board gender diversity	Average ratio of female to male board members in investee companies, expressed as a percentage of all board members	16.65 % (female directors / total directors)	97.66 %	95.87 %
	Exposure to controversial weapons (antipersonnel mines, cluster munitions, chemical weapons and biological weapons)	Share of investments in investee companies involved in the manufacture or selling of controversial weapons	0.00 % involvement	97.66 %	97.61 %

INDICATORS APPLICABLE TO INVESTMENTS IN SOVEREIGNS AND SUPRANATIONAL

Adverse Sustainability Indicator	Metric	Metric Value	Eligibility	Coverage	
Environmental	GHG Intensity for sovereigns	GHG intensity of investee countries	N/A	N/A	N/A
Social	Investee countries subject to social violations	Number of investee countries subject to social violations (absolute number and relative number divided by all investee countries), as referred to in international treaties and conventions, United Nations principles and, where applicable, national law	N/A	N/A	N/A
			N/A	N/A	N/A
Governance	Non-cooperative tax jurisdictions	Investments in jurisdictions on the EU list of non-cooperative jurisdictions for tax purposes	N/A	N/A	N/A

Eligibility: The proportion of the assets in the financial product (relative to NAV), which are in scope for the indicator.

Coverage: The proportion of the assets in the financial product (relative to NAV), where data is available to present the indicator.



What were the top investments of this financial product?

The list includes the investments constituting **the greatest proportion of investments** of the financial product during the reference period which is:
1 January 2022 - 31 December 2022

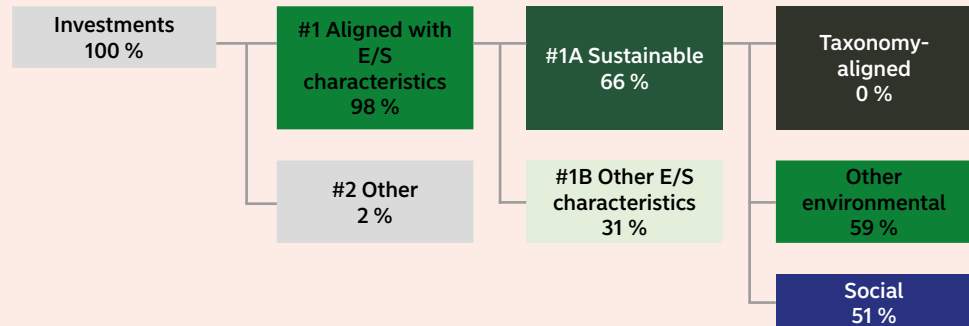
Largest investments	Sector	Assets	Country
Taiwan Semiconductor Manufacturing	Technology	9.17 %	Taiwan, Province of China
Samsung Electronics	Technology	7.64 %	Republic Of Korea
Tencent Holdings	Communications	6.03 %	China
Alibaba Group Holding	Communications	4.75 %	China
HDFC Bank	Financial	2.95 %	India
Grupo Financiero Banorte	Financial	2.93 %	Mexico
Samsung SDI	Communications	2.86 %	Republic Of Korea
AIA Group	Financial	2.79 %	Hong Kong
Meituan	Communications	2.68 %	China
JD.com	Communications	2.66 %	China
Itau Unibanco Holding	Financial	2.50 %	Brazil
East Money Information	Communications	2.41 %	China



What was the proportion of sustainability-related investments?

Asset allocation describes the share of investments in specific assets.

● What was the asset allocation?



#1 Aligned with E/S characteristics includes the investments of the financial product used to attain the environmental or social characteristics promoted by the financial product.

#2 Other includes the remaining investments of the financial product which are neither aligned with the environmental or social characteristics, nor are qualified as sustainable investments.

The category **#1 Aligned with E/S characteristics** covers:

- The sub-category **#1A Sustainable** covers environmentally and socially sustainable investments.
- The sub-category **#1B Other E/S characteristics** covers investments aligned with the environmental or social characteristics that do not qualify as sustainable investments.

The product contains investments with both an environmental and a social objective. A single investment can both contribute to an environmental and a social objective resulting in a total allocation amounting to more than 100 per cent. There is no prioritization of environmental and social objectives, and the strategy does not target any specific allocation or minimum proportion for either of these categories. The investment process accommodates the combination of environmental and social objectives by allowing the investment manager the flexibility to allocate between these based on availability and attractiveness of investment opportunities.

● **In which economic sectors were the investments made?**

Sector	Assets
Communications	24.64 %
Financial	23.98 %
Technology	23.45 %
Consumer, Non-cyclical	8.91 %
Industrial	6.30 %
Consumer, Cyclical	5.91 %
Cash	2.51 %
Energy	2.43 %
Basic Materials	1.87 %
Sum	100.00 %

 are sustainable investments with an environmental objective that **do not take into account the criteria** for environmentally sustainable economic activities under Regulation (EU) 2020/852.



What was the share of sustainable investments with an environmental objective not aligned with the EU Taxonomy?

The share of sustainable investments with an environmental objective not aligned with the EU Taxonomy was 59 %.



What was the share of socially sustainable investments?

The share of socially sustainable investments was 51 %.



What investments were included under “other”, what was their purpose and were there any minimum environmental or social safeguards?

Cash may have been held as ancillary liquidity or for risk balancing purposes. The fund may have used derivatives and other techniques for the purposes described in the ‘Fund Descriptions’ in the prospectus. This category may also have included securities for which relevant data is not available.




What actions have been taken to meet the environmental and/or social characteristics during the reference period?

The binding elements of the investment strategy used to select the investments to attain each of the environmental or social characteristics promoted by this fund have been monitored and documented on an ongoing basis.

ANNEX IV (continued)

Periodic disclosure for the financial products referred to in Article 8, paragraphs 1, 2 and 2a, of Regulation (EU) 2019/2088 and Article 6, first paragraph, of Regulation (EU) 2020/852


	Product name:	Comgest Growth Europe Smaller Companies	Legal entity identifier:	635400CTPXBLJWLNS96	
<p>Sustainable investment means an investment in an economic activity that contributes to an environmental or social objective, provided that the investment does not significantly harm any environmental or social objective and that the investee companies follow good governance practices.</p>	Environmental and/or social characteristics				
	Did this financial product have a sustainable investment objective?				
	●● <input type="checkbox"/> Yes	● <input checked="" type="checkbox"/> No			
	<input type="checkbox"/>	It made sustainable investments with an environmental objective : ____%	<input checked="" type="checkbox"/>	It promoted Environmental/Social (E/S) characteristics and while it did not have as its objective a sustainable investment, it had a proportion of 31.44% of sustainable investments	
<p>The EU Taxonomy is a classification system laid down in Regulation (EU) 2020/852, establishing a list of environmentally sustainable economic activities. That Regulation does not lay down a list of socially sustainable economic activities. Sustainable investments with an environmental objective might be aligned with the Taxonomy or not.</p>	<input type="checkbox"/>	in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy	<input type="checkbox"/>	with an environmental objective in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy	
	<input type="checkbox"/>	in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy	<input checked="" type="checkbox"/>	with an environmental objective in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy	
	<input type="checkbox"/>	It made sustainable investments with a social objective : ____%	<input type="checkbox"/>	with a social objective It promoted E/S characteristics, but did not make any sustainable investments	
	To what extent were the environmental and/or social characteristics promoted by this financial product met?				

<p>Sustainability indicators measure how the environmental or social characteristics promoted by the financial product are attained.</p>	<p>The environmental and/or social characteristics promoted by the Fund were met by targeting and investing in companies with positive overall ESG quality.</p> <p>To assist in selecting companies with positive overall ESG quality, the Investment Manager performed an ESG review of the market to identify and exclude companies with the poorest ESG credentials from the Fund's investable market. This resulted in a reduction of the investable market by at least 20%. The ESG review was applied to at least 90% of the Fund's investee companies.</p> <p>In addition, throughout the period, the Investment Manager also applied an exclusion policy to exclude investment in: (i) companies with negative social characteristics including companies (a) manufacturing anti-personnel mines, cluster bombs, biological/chemical weapons, depleted uranium, nuclear weapons, white phosphorus, non-detectable fragments and blinding lasers (>0% of revenue), (b) producing and/or distributing conventional weapons (>10% of revenue), (c) directly manufacturing and/or distributing tobacco (>5% of revenue), and (d) with severe violations of the UN Global Compact without prospect for improvement; and (ii) companies with negative environmental characteristics including operators of thermal coal mines (>0% of revenue) and electricity producers with an energy mix exposed to coal exceeding defined relative or absolute thresholds (production or revenue based on coal equal to or exceeding 20% or electricity producers with installed capacity based on coal equal to or exceeding 5 GW), without a coal exit strategy.</p> <p><i>In respect of sustainable investment held by the Fund, please find below the list of environmental objectives (set out in Article 9 of Regulation (EU) 202/852) and the list of social objectives to which the Fund's sustainable investments contributed:</i></p> <p>1. Environmental objectives:</p> <p>The Fund invested in sustainable investments with environmental objectives that contributed to the below objectives:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) climate change mitigation, and (ii) transition to a circular economy. <p>2. Social objectives:</p> <p>The Fund invested in sustainable investments with social objectives that contributed to the below objectives:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) the provision of decent working conditions (including for value chain workers), and (ii) the promotion of adequate living standards and wellbeing for end users. <p>● How did the sustainability indicators perform?</p> <p>As at end December 2022, the Fund had attained the environmental and social characteristics promoted, including:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) at least 90% of the Fund's investee companies had an ESG score in the top 80% of companies rated by the Investment Manager; (ii) none of the Fund's investee companies were engaged in excluded activities; and (iii) 31.44% of assets qualified, in the opinion of the Investment Manager, as sustainable investments.
---	--

	<ul style="list-style-type: none"> ● What were the objectives of the sustainable investments that the financial product partially made and how did the sustainable investment contribute to such objectives?
	<p>The Fund invested 31.44% of its assets in sustainable investments which contributed to the environmental objectives and social objectives listed above.</p> <p>Description of how the sustainable investments contributed to the sustainable investment objective</p> <p>The sustainable investments’ contribution to the environmental and/or social objectives listed above is measured by the Investment Manager using proprietary analysis.</p> <p>For the social objectives:</p> <ul style="list-style-type: none"> - at least 25% of the investee company’s revenue was generated from business activities which contributed to one or more of the United Nations’ Sustainable Development Goals (SDGs number 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 11, 12 and 16)³⁸. <p>For the environmental objectives:</p> <ul style="list-style-type: none"> - at least 25% of the investee company’s revenue was generated from economic activities that are Taxonomy eligible; or - at least 5% of the investee company’s revenue was generated from economic activities that are potentially³⁹ aligned to the Taxonomy.
<p>Principal adverse impacts are the most significant negative impacts of investment decisions on sustainability factors relating to environmental, social and employee matters, respect for human rights, anti- corruption and anti- bribery matters.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● How did the sustainable investments that the financial product partially made not cause significant harm to any environmental or social sustainable investment objective?
	<p>An assessment was performed to ensure that investments identified as contributing to one or more of the above environmental and/or social objectives did not significantly harm any of those objectives. This was done by assessing and monitoring the 14 mandatory principal adverse impact indicators and where possible relevant optional indicators referenced in Annex 1 of the SFDR Delegated Regulation (EU 2022/1288) and by seeking to ensure that such investments were aligned with the OECD Guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights.</p> <p>The Fund committed to invest in sustainable investments starting from 2 November 2022. The Investment Manager will continue to review additional optional relevant indicators for assessing adverse impacts and will further detail its assessment methodology in the Fund’s financial statements covering the year 2023.</p>
	<ul style="list-style-type: none"> — — — How were the indicators for adverse impacts on sustainability factors taken into account?

³⁸ SDG 2 – Zero Hunger, SDG 3 – Good Health and Well-being, SDG 4 – Quality Education, SDG 6 – Clean Water and Sanitation, SDG 7 – Affordable and Clean Energy, SDG 8 – Decent Work and Economic Growth, SDG 9 – Industry, Innovation and Infrastructure, SDG 11 – Sustainable Cities and Communities, SDG 12 – Responsible Consumption and Production and SDG 16 – Peace Justice and Strong Institutions.

³⁹ This assessment is based on estimation and is not relying on company reported data.

	<p>The 14 mandatory principal adverse impact indicators have been reviewed by the Investment Manager as part of its ESG assessment for sustainable investments. The Investment Manager used external data where available and also relied on a qualitative assessment using information directly from the company or its own research where quantitative data was not available.</p> <p>— — — <i>Were sustainable investments aligned with the OECD Guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights? Details:</i></p>
	<p>To ascertain if companies were aligned with the OECD Guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights ('Guidelines and Principles'), the Investment Manager reviewed and assessed the results obtained from PAIs 10 (Violations of the Guidelines and Principles) and 11 (Lack of processes and compliance mechanisms to monitor compliance with Guidelines and Principles) to ensure that the Fund's sustainable investments were not in violation of the UN Guiding Principles during the reference period and to ensure they have put in place processes and compliance mechanisms to help meet the Guidelines and Principles. Where data was missing the investment teams performed their own qualitative assessment by reviewing additional information which may include the investee companies' policies and procedures, controversies flagged by third party providers, investee companies' membership of the UN Global Compact or NGO reports.</p>
	<p><i>The EU Taxonomy sets out a “do not significant harm” principle by which Taxonomy-aligned investments should not significantly harm EU Taxonomy objectives and is accompanied by specific Union criteria.</i></p> <p>The “do no significant harm” principle applies only to those investments underlying the financial product that take into account the Union criteria for environmentally sustainable economic activities. The investments underlying the remaining portion of this financial product do not take into account the Union criteria for environmentally sustainable economic activities.</p> <p><i>Any other sustainable investments must also not significantly harm any environmental or social objectives.</i></p>
	<p>How did this financial product consider principal adverse impacts on sustainability factors?</p>
	<p>Starting from November 2022, the Fund considered principal adverse impacts (“PAI”) on sustainability factors by assessing and monitoring the 14 mandatory principal adverse impact indicators (PAIs) referenced in Annex 1 of the delegated regulation (EU) 2022/1288. The Investment Manager used external data where available and relied on information directly from the company or its own research and knowledge of the relevant industry or sector to assess the 14 mandatory principal adverse impacts.</p> <p>In order to collect and share PAI related data and information more efficiently, the Investment Manager developed an internal tool, the “PAI Dashboard”, with the main purpose of providing the investment teams with instant access to all PAI related data and information on investee companies as well as information on the top 5 contributors for each PAI (aggregated at fund level) so as to enable the investment teams to easily identify companies that should be considered for engagement. The quantitative and qualitative data aggregated at Fund level guide the Investment Manager's assessment of the principal adverse impacts identified and allow it to measure and set engagement priorities and other mitigation efforts such as voting and advocacy.</p>



What were the top investments of this financial product?

The list includes the investments constituting the greatest proportion of investments of the financial product during the reference period which is:

Largest investments	Sector	% of assets	Country
Dechra Pharmaceuticals PLC	Health Care	5.66%	United Kingdom
GN Store Nord A/S	Health Care	4.65%	Denmark
Bakkafrost P/F	Consumer Staples	4.65%	Norway
Keywords Studios plc	Information Technology	4.18%	United Kingdom
Moncler SpA	Consumer Discretionary	3.87%	Italy
SimCorp A/S	Information Technology	3.74%	Denmark
Jeronimo Martins, SGPS S.A.	Consumer Staples	3.72%	Portugal
STRATEC SE	Health Care	3.57%	Germany
Edenred SA	Information Technology	3.47%	France
Netcompany Group A/S	Information Technology	3.42%	Denmark
Kingspan Group Plc	Industrials	3.37%	Ireland
Nemetschek SE	Information Technology	3.35%	Germany
Amplifon S.p.A.	Health Care	3.08%	Italy

The top investments represent the greatest proportion of investments over the course of the period covered, calculated at appropriate intervals to be representative of that period.



What was the proportion of sustainability-related investments?

The proportion of sustainable investment was 31.44% and included 16.42% of sustainable investments with a social objective and 15.02% of sustainable investment with an environmental objective. Please see below the breakdown:

Breakdown of the proportion of the sustainable investments per each of environmental objectives set out in Article 9 of Regulation (EU) 2020/852 to which those investments contributed

Environmental objective	% of assets
Climate change mitigation	11.61%
Climate change mitigation & transition to a circular economy	3.42%

Breakdown of the proportion of the sustainable investments per each of social objectives to which those investments contributed

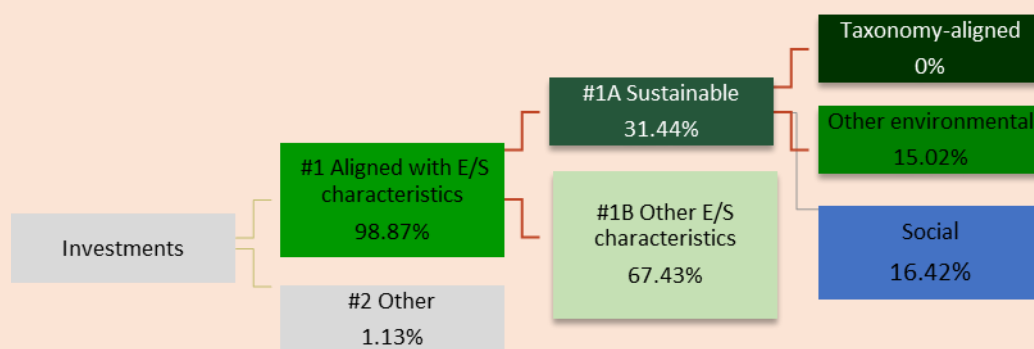
Social objective	% of assets
Provision of decent working conditions (including for value chain workers)	4.84%
Promotion of adequate living standards and wellbeing for end users	11.58%

Asset allocation describes the share of investments in specific assets.

● **What was the asset allocation?**

As at end of December 2022, 98.87% of the assets of the financial product were used to meet the environmental and social characteristics promoted. This included 31.44% of sustainable investments. 1.13% of assets were not aligned with the environmental or social characteristics.

The Fund was primarily invested in direct holdings of listed equities. 98.87% of the investments in listed equities were aligned with the environmental and/or social characteristics.



#1 Aligned with E/S characteristics includes the investments of the financial product used to attain the environmental or social characteristics promoted by the financial product.

#2 Other includes the remaining investments of the financial product which are neither aligned with the environmental or social characteristics, nor are qualified as sustainable investments.

The category **#1 Aligned with E/S characteristics** covers:

- The sub-category **#1A Sustainable** covers environmentally and socially sustainable investments.
- The sub-category **#1B Other E/S characteristics** covers investments aligned with the environmental or social characteristics that do not qualify as sustainable investments.

● **In which economic sectors were the investments made?**


Sector breakdown

Sector	% of assets
Health Care	30.73%
Information Technology	26.90%
Consumer Staples	12.40%
Industrials	12.05%
Consumer Discretionary	9.65%
Communication Services	7.14%
Cash	1.13%

Data as of end of December. Due to rounding difference, figures may not add up to 100%

Sub-industry breakdown

Sub-industry	% of assets
Health Care Equipment	11.50%
IT Consulting & Other Services	10.43%
Biotechnology	6.41%
Application Software	6.24%
Interactive Media & Services	5.99%
Pharmaceuticals	5.11%
Leisure Products	4.88%
Data Processing & Outsourced Services	4.84%
Health Care Distributors	4.83%
Apparel Accessories & Luxury Goods	4.76%
Building Products	4.68%

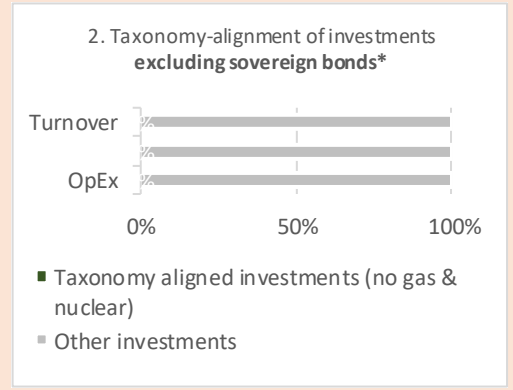
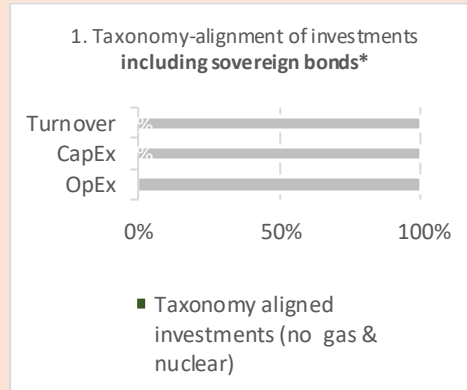
	Food Retail	4.30%
	Packaged Foods & Meats	4.20%
	Distillers & Vintners	3.90%
	Electronic Equipment & Instruments	3.08%
	Heavy Electrical Equipment	2.98%
	Airlines	2.37%
	Semiconductor Equipment	2.31%
	Industrial Machinery	2.02%
	Health Care Technology	1.95%
	Movies & Entertainment	1.15%
	Cash	1.13%
	Life Sciences Tools & Services	0.94%
<i>Data as of end of December. Due to rounding difference, figures may not add up to 100%</i>		
<p>Enabling activities directly enable other activities to make a substantial contribution to an environmental objective.</p> <p>Transitional activities are activities for which low-carbon alternatives are not yet available and among others have greenhouse gas</p>	 To what extent were the sustainable investments with an environmental objective aligned with the EU Taxonomy?	
	The percentage of investments of the Fund aligned with the EU Taxonomy is 0% of the net assets of the Fund.	
	<input type="radio"/> Did the financial product invest in fossil gas and/or nuclear energy related activities that comply with the EU Taxonomy⁴⁰?	
	<input type="checkbox"/>	Yes
		<input type="checkbox"/> In fossil gas <input type="checkbox"/> In nuclear energy
	<input checked="" type="checkbox"/>	No
<p><i>The graphs below show in green the percentage of investments that were aligned with the EU Taxonomy. As there is no appropriate methodology to determine the taxonomy-alignment of sovereign bonds*, the first graph shows the Taxonomy alignment in relation to all the investments of the financial product including sovereign bonds, while the second graph shows the Taxonomy alignment only in relation to the investments of the financial product other than sovereign bonds.</i></p>		

⁴⁰ Fossil gas and/or nuclear related activities will only comply with the EU Taxonomy where they contribute to limiting climate change (“climate change mitigation”) and do not significantly harm any EU Taxonomy objectives. The full criteria for fossil gas and nuclear energy economic activities that comply with the EU Taxonomy are laid down in Commission Delegated Regulation (EU) 2022/1214.

emission levels corresponding to the best performance.

Taxonomy-aligned activities are expressed as a share of:

- **turnover** reflects the “greenness” of investee companies today.
- **capital expenditure (CapEx)** shows the green investments made by investee companies, relevant for a transition to a green economy.
- **operational expenditure (OpEx)** reflects the green operational activities of investee companies.



*For the purpose of these graphs, ‘sovereign bonds’ consist of all sovereign exposures

 are sustainable investments with an environmental objective that **do not take into account the criteria** for environmentally sustainable economic activities under Regulation (EU) 2020/852.



 **What was the share of investments made in transitional and enabling activities?**

The percentage of investments in enabling or transitional activities is 0% of the net assets of the Fund.

 **What was the share of sustainable investments with an environmental objective not aligned with the EU Taxonomy?**

The share of sustainable investments with an environmental objective not aligned with the EU Taxonomy is 15.02%. The Investment Manager has assessed the taxonomy eligibility and potential taxonomy alignment of the sustainable investments with an environmental objective and believes these companies are demonstrating positive advancement toward Taxonomy alignment and contribute to the environmental objectives identified.

 **What was the share of socially sustainable investments?**

	<p>The share of socially sustainable investments is 16.42%.</p>
	<p> What investments were included under “other”, what was their purpose and were there any minimum environmental or social safeguards?</p>
	<p>As at end of December 2022, the Fund held cash for the purpose of meeting short-term cash commitments.</p>
	<p>What actions have been taken to meet the environmental and/or social characteristics during the reference period?</p>
	<p>Several actions were taken to meet the environmental and/or social characteristics during the reference period.</p> <p><u>Engagement activities:</u></p> <p>Maintaining an active relationship with investee companies is a key element of the Investment Manager’s investment process.</p> <p>In 2022, 24 engagement activities were carried out with 21 companies in the Fund to encourage best practices with regard to ESG topics, including working toward mitigating any adverse impacts identified. 40.9% of the engagement activities were related to Environmental topics, 9.1% to Social topics, 18.2% to Governance topics and 31.8% to combined ESG topics.</p> <p><u>Voting activities:</u></p> <p>The Investment Manager exercises its right to vote at shareholder meetings in accordance with corporate governance values and voting principles that have been determined by the Investment Manager with reference to regulations, industry standards and best practice. The Investment Manager’s objective is to vote systematically at all shareholder meetings when it is technically possible to do so.</p>

In 2022, the Investment Manager exercised its voting rights at 100% of shareholders' meeting for companies held by the Fund.

BREAKDOWN OF VOTES	%
For	86.06 %
Against	12.37%
Abstentions or Withholdings	1.57 %
In Line with Management	87.46 %
Against Management	12.54%

Sustainable investment means an investment in an economic activity that contributes to an environmental or social objective, provided that the investment does not significantly harm any environmental or social objective and that the investee companies follow good governance practices.

The **EU Taxonomy** is a classification system laid down in Regulation (EU) 2020/852, establishing a list of **environmentally sustainable economic activities**. That Regulation does not lay down a list of socially sustainable economic activities. Sustainable investments with an environmental objective might be aligned with the Taxonomy or not.

Template periodic disclosure for the financial products referred to in Article 8, paragraphs 1, 2 and 2a, of Regulation (EU) 2019/2088 and Article 6, first paragraph, of Regulation (EU) 2020/852

Product name: Evli Global

Legal entity identifier: 743700V8NI00S6S2UW75

Environmental and/or social characteristics

Did this financial product have a sustainable investment objective?

Yes

No

It made **sustainable investments with an environmental objective**: ____%

in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

It made **sustainable investments with a social objective**: ____%

It promoted **Environmental/Social (E/S) characteristics** and while it did not have as its objective a sustainable investment, it had a proportion of 3.0% of sustainable investments

with an environmental objective in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

with an environmental objective in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

with a social objective

It promoted E/S characteristics, but **did not make any sustainable investments**



To what extent were the environmental and/or social characteristics promoted by this financial product met?

The fund has promoted environmental and social characteristics by following Evli's Principles for Responsible Investment, Climate Change Principles and climate targets, and by requiring that target companies follow good governance practices. The fund has used the means described below to implement the environmental and social characteristics it promotes:

ESG integration: The fund's target companies have been analyzed before making an investment decision and during the investment period with regard to environmental, social, and corporate governance matters (ESG factors). The analysis is based on Evli's internal database, which is based on data from external data providers. Evli has developed ESG integration by updating its responsible investment principles and developing ESG tools for portfolio management during the year.

Exclusion by industry: The fund has excluded harmful industries on the basis of Evli's responsibility principles and Climate Change Principles. In addition, the target companies have been monitored regularly for violations of the principles defined in the UN Global Compact, the UN Guiding Principles on Business and Human Rights and the OECD Principles for Multinational Enterprises. On the basis of regular monitoring, Evli's Responsible Investment Team will take the necessary measures with respect to companies that are suspected of having violated the above-mentioned international principles. Such companies can either be excluded directly or Evli can engage with them. If dialogue with a company fails or is deemed to be unhelpful, the company may be added to the exclusion list.

Climate change mitigation: Evli's goal is to achieve carbon neutrality by 2050 at the latest, and it has set an interim target of a 50 percent reduction in indirect emissions from all investments by 2030, provided that the investment environment allows for it. The comparison year is 2019. The fund-specific share of the emission reduction target may vary between funds. During the year, Evli reinforced its climate commitment by signing the Net Zero Asset Managers (NZAM) initiative. Work on climate objectives continued by creating a snapshot, developing climate risk management and with engagement, and the Climate Working Group focused on identifying best practices and building on them to develop clear next steps for 2023. The climate targets, together with the Climate Change Principles, provide a systematic approach to taking climate change into account in investments.

Active ownership and engagement: During the year, Evli exercised active ownership by engaging with a total of 22 companies. Evli did not initiate any new engagement activities in the fund's companies during the year. In addition, Evli participated in the following investor initiatives: Climate Action 100+, investor letters coordinated by CDP, and engagement through CDP, the purpose of which is to encourage companies to set Science-Based Targets. In the area of human rights, Evli joined the PRI Advance initiative, under which investors take joint action on human rights and social issues. Together with other investors, Evli also signed the Global Investor Statement to Governments on the Climate Crisis, a letter to governments encouraging them to ensure that the global temperature increase will be limited to 1.5 degrees Celsius, take early action to keep greenhouse gas emissions in line with the 2030 target, promote non-carbon emission reductions, increase the supply of climate finance and strengthen climate reporting across the financial system with mandatory TCFD reporting, requiring science-based climate transition plans, and coordinating and promoting coherence in global regulation in the financial sector. In addition, Evli signed a global COP15 initiative with other investors at the UN Biodiversity Conference (COP15), calling on governments to take coordinated action to combat climate change and biodiversity loss around the world, to set a stronger mandate for financial institutions to align financial activities with biodiversity targets, and to adopt an ambitious Global Biodiversity Framework at COP15 in Montreal.

Sustainability indicators measure how the environmental or social characteristics promoted by the financial product are attained.

● **How did the sustainability indicators perform?**

Indicator name	Value	Additional information
Companies without serious norm violations	100.0%	Coverage: 99.65%
Share of companies with Paris aligned climate targets	46.8%	Coverage: 99.65%
WACI (Scope 1+2 tCO2e / \$M sales) of current portfolio constituents		
2022 emissions data	64.7	Coverage: 96.17%
2021 emissions data	73.7	Coverage: 91.51%
2020 emissions data	77.3	Coverage: 91.51%

● **What were the objectives of the sustainable investments that the financial product partially made and how did the sustainable investment contribute to such objectives?**

The fund promotes environmental and social characteristics in addition to other characteristics but does not commit to making sustainable investments. However, the fund has included investments that meet the criteria of the EU taxonomy system (EU Taxonomy Regulation) in environmentally sustainable economic activity that contributes to climate change mitigation or adaptation to it. The EU Taxonomy Regulation sets criteria for environmentally sustainable economic activity that is considered to promote the environmental objectives of the regulation. More detailed information on EU taxonomy-aligned investments can be found later in the report.

Principal adverse impacts are the most significant negative impacts of investment decisions on sustainability factors relating to environmental, social and employee matters, respect for human rights, anti-corruption and anti-bribery matters.

The EU Taxonomy sets out a "do not significant harm" principle by which Taxonomy-aligned investments should not significantly harm EU Taxonomy objectives and is accompanied by specific Union criteria.

The "do no significant harm" principle applies only to those investments underlying the financial product that take into account the Union criteria for environmentally sustainable economic activities. The investments underlying the remaining portion of this financial product do not take into account the Union criteria for environmentally sustainable economic activities.

Any other sustainable investments must also not significantly harm any environmental or social objectives.



How did this financial product consider principal adverse impacts on sustainability factors?

Evli has taken account of the principal adverse impacts of its investments on sustainability factors (Principal Adverse Impact or PAI indicators) in accordance with Evli's Principles for Responsible Investment and its Climate Change Principles. The PAI indicators have been considered through an internal process based on Evli's Principles for Responsible Investment. An internal PAI tool has been built based on data from an external service provider to view PAI indicators relevant to the investment target. Evli's Principles for Responsible Investment are asset class-specific and cover all Evli funds. Evli's Principles for Responsible Investment and Climate Change Principles define industry-specific exclusion limits and the process for dealing with any identified norm violations.



What were the top investments of this financial product?

The list includes the investments constituting **the greatest proportion of investments** of the financial product during the reference period which is: 2022

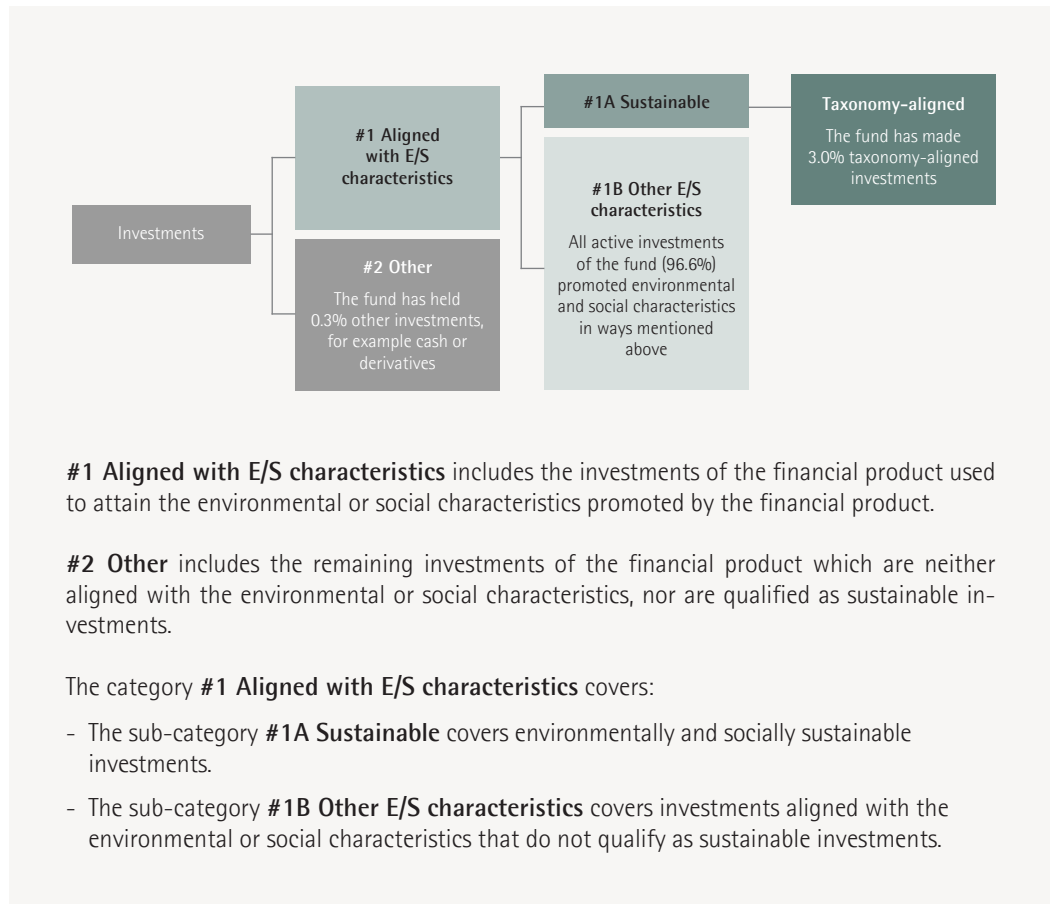
Largest investments	Sector	% Assets	Country
Rambus Inc	Information Technology	1.95%	United States
Europris ASA	Consumer Discretionary	1.89%	Norway
Betsson AB	Consumer Discretionary	1.87%	Sweden
Hexpol AB	Materials	1.83%	Sweden
AutoZone Inc	Consumer Discretionary	1.78%	United States
Vidrala SA	Materials	1.77%	Spain
Genpact Ltd	Information Technology	1.71%	United States
Hubbell Inc	Industrials	1.71%	United States
General Mills Inc	Consumer Staples	1.7%	United States
McKesson Corp	Health Care	1.69%	United States
VMware Inc	Information Technology	1.66%	United States
CBIZ Inc	Industrials	1.64%	United States
Unilever PLC	Consumer Staples	1.62%	United Kingdom
Seria Co Ltd	Consumer Discretionary	1.59%	Japan
AMN Healthcare Services Inc	Health Care	1.57%	United States



What was the proportion of sustainability-related investments?

● What was the asset allocation?

Asset allocation describes the share of investments in specific assets.



In which economic sectors were the investments made?

Sector	% Assets
Materials	10.4%
Industrials	19.6%
Consumer Discretionary	25.4%
Consumer Staples	4.8%
Health Care	15.9%
Financials	2.8%
Information Technology	18.2%
Communication Services	2.5%
Sectors and sub-sectors that derive revenues from exploration, mining, extraction, production, processing, storage, refining or distribution, including transportation, storage and trade, of fossil fuels	0%



What was the share of sustainable investments with an environmental objective not aligned with the EU Taxonomy?

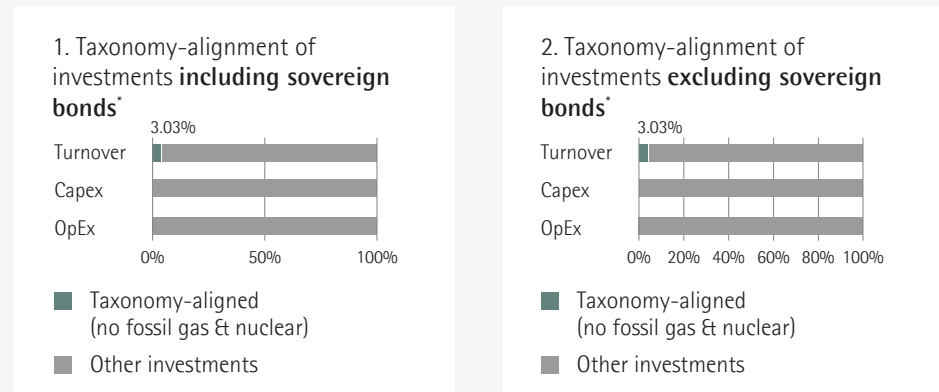
While the fund is not committed to making investments that are aligned with EU taxonomy, the fund has made investments associated with climate change mitigation or adaptation to climate change that are taxonomy-aligned as set out below. Other investments that promote environmental factors are not sustainable investments under the Taxonomy Regulation.

The proportion of taxonomy-aligned investments is expressed as a share of turnover. The proportion of taxonomy-aligned investments is based on data provided by an external data provider and not verified by a third party.

Does the financial product invest in fossil gas and/or nuclear energy related activities that comply with the EU Taxonomy¹?

- Yes:
- In fossil gas In nuclear energy
- No

The graphs below show in green the percentage of investments that were aligned with the EU Taxonomy. As there is no appropriate methodology to determine the taxonomy-alignment of sovereign bonds*, the first graph shows the Taxonomy alignment in relation to all the investments of the financial product including sovereign bonds, while the second graph shows the Taxonomy alignment only in relation to the investments of the financial product other than sovereign bonds.



*For the purpose of these graphs, 'sovereign bonds' consist of all sovereign exposures.

What was the share of investments made in transitional and enabling activities?

The fund has made 3.0% taxonomy-aligned investments. This share includes possible investments to transitional and enabling activities.



What investments were included under "other", what was their purpose and were there any minimum environmental or social safeguards?

The Principles for Responsible Investment, the Climate Change Principles and the exclusion principles apply to all direct investments made by the fund. The fund's other investments can for example be for hedging or liquidity purposes. The fund may also have invested in derivatives contracts both for hedging purposes and within the fund's investment strategy, and it may have held cash. Such investments are not subject to the ESG requirements or minimum safeguards described above.

¹ Fossil gas and/or nuclear related activities will only comply with the EU Taxonomy where they contribute to limiting climate change ("climate change mitigation") and do not significantly harm any EU Taxonomy objective – see explanatory note in the left hand margin. The full criteria for fossil gas and nuclear energy economic activities that comply with the EU Taxonomy are laid down in Commission Delegated Regulation (EU) 2022/1214.

Taxonomy-aligned activities are expressed as a share of:

- **turnover** reflecting the share of revenue from green activities of investee companies
- **capital expenditure** (CapEx) showing the green investments made by investee companies, e.g. for a transition to a green economy.
- **operational expenditure** (OpEx) reflecting green operational activities of investee companies.

To comply with the EU Taxonomy, the criteria for **fossil gas** include limitations on emission and switching to renewable power or low-carbon fuels by the end of 2035. For **nuclear energy**, the criteria include comprehensive safety and waste management rules.

Enabling activities directly enable other activities to make a substantial contribution to an environmental objective.

Transitional activities are activities for which low-carbon alternatives are not yet available and among others have greenhouse gas emission levels corresponding to the best performance.



What actions have been taken to meet the environmental and/or social characteristics during the reference period?

A total of 21 companies were excluded from Evli Global Fund's target list for product-related reasons (reasons related to society) and six companies were excluded on the basis of Evli's climate principles. In 2021, engagement in accordance with Evli's climate targets was started for one company, and it was discontinued in 2022 due to divesting.

Sustainable investment means an investment in an economic activity that contributes to an environmental or social objective, provided that the investment does not significantly harm any environmental or social objective and that the investee companies follow good governance practices.

The **EU Taxonomy** is a classification system laid down in Regulation (EU) 2020/852, establishing a list of **environmentally sustainable economic activities**. That Regulation does not lay down a list of socially sustainable economic activities. Sustainable investments with an environmental objective might be aligned with the Taxonomy or not.

Template periodic disclosure for the financial products referred to in Article 8, paragraphs 1, 2 and 2a, of Regulation (EU) 2019/2088 and Article 6, first paragraph, of Regulation (EU) 2020/852

Product name: Evli Euro Liquidity

Legal entity identifier: 743700POQPUOAVCKI185

Environmental and/or social characteristics

Did this financial product have a sustainable investment objective?

Yes

No

It made **sustainable investments with an environmental objective**: ____%

in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

It made **sustainable investments with a social objective**: ____%

It promoted **Environmental/Social (E/S) characteristics** and while it did not have as its objective a sustainable investment, it had a proportion of 4.5% of sustainable investments

with an environmental objective in economic activities that qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

with an environmental objective in economic activities that do not qualify as environmentally sustainable under the EU Taxonomy

with a social objective

It promoted E/S characteristics, but **did not make any sustainable investments**



To what extent were the environmental and/or social characteristics promoted by this financial product met?

The fund has promoted environmental and social characteristics by following Evli's Principles for Responsible Investment, Climate Change Principles and climate targets, and by requiring that target companies follow good governance practices. The fund has used the means described below to implement the environmental and social characteristics it promotes:

ESG integration: The fund's target companies have been analyzed before making an investment decision and during the investment period with regard to environmental, social, and corporate governance matters (ESG factors). The analysis is based on Evli's internal database, which is based on data from external data providers. Evli has developed ESG integration by updating its responsible investment principles and developing ESG tools for portfolio management during the year.

Exclusion by industry: The fund has excluded harmful industries on the basis of Evli's responsibility principles and Climate Change Principles. In addition, the target companies have been monitored regularly for violations of the principles defined in the UN Global Compact, the UN Guiding Principles on Business and Human Rights and the OECD Principles for Multinational Enterprises. On the basis of regular monitoring, Evli's Responsible Investment Team will take the necessary measures with respect to companies that are suspected of having vio-

lated the above-mentioned international principles. Such companies can either be excluded directly or Evli can engage with them. If dialogue with a company fails or is deemed to be unhelpful, the company may be added to the exclusion list.

Climate change mitigation: Evli's goal is to achieve carbon neutrality by 2050 at the latest, and it has set an interim target of a 50 percent reduction in indirect emissions from all investments by 2030, provided that the investment environment allows for it. The comparison year is 2019. The fund-specific share of the emission reduction target may vary between funds. During the year, Evli reinforced its climate commitment by signing the Net Zero Asset Managers (NZAM) initiative. Work on climate objectives continued by creating a snapshot, developing climate risk management and with engagement, and the Climate Working Group focused on identifying best practices and building on them to develop clear next steps for 2023. The climate targets, together with the Climate Change Principles, provide a systematic approach to taking climate change into account in investments.

Active ownership and engagement: During the year, Evli exercised active ownership by engaging with a total of 22 companies, including three companies in the fund. In addition, Evli participated in the following investor initiatives: Climate Action 100+, investor letters coordinated by CDP, and engagement through CDP, the purpose of which is to encourage companies to set Science-Based Targets. In the area of human rights, Evli joined the PRI Advance initiative, under which investors take joint action on human rights and social issues. Together with other investors, Evli also signed the Global Investor Statement to Governments on the Climate Crisis, a letter to governments encouraging them to ensure that the global temperature increase will be limited to 1.5 degrees Celsius, take early action to keep greenhouse gas emissions in line with the 2030 target, promote non-carbon emission reductions, increase the supply of climate finance and strengthen climate reporting across the financial system with mandatory TCFD reporting, requiring science-based climate transition plans, and coordinating and promoting coherence in global regulation in the financial sector. In addition, Evli signed a global COP15 initiative with other investors at the UN Biodiversity Conference (COP15), calling on governments to take coordinated action to combat climate change and biodiversity loss around the world, to set a stronger mandate for financial institutions to align financial activities with biodiversity targets, and to adopt an ambitious Global Biodiversity Framework at COP15 in Montreal.

Sustainability indicators measure how the environmental or social characteristics promoted by the financial product are attained.

● **How did the sustainability indicators perform?**

Indicator name	Value	Additional information
Companies without serious norm violations	100.0%	Coverage: 86.43%
Share of companies with Paris aligned climate targets	46.4%	Coverage: 77.77%
WACI (Scope 1+2 tCO2e / \$M sales) of current portfolio constituents		
2022 emissions data	114.3	Coverage: 67.31%
2021 emissions data	164.6	Coverage: 63.85%
2020 emissions data	293.9	Coverage: 59.76%

● **What were the objectives of the sustainable investments that the financial product partially made and how did the sustainable investment contribute to such objectives?**

The fund promotes environmental and social characteristics in addition to other characteristics but does not commit to making sustainable investments. However, the fund has included investments that meet the criteria of the EU taxonomy system (EU Taxonomy Regulation) in environmentally sustainable economic activity that contributes to climate change mitigation or adaptation to it. The EU Taxonomy Regulation sets criteria for environmentally sustainable economic activity that is considered to promote the environmental objectives of the regulation. More detailed information on EU taxonomy-aligned investments can be found later in the report.

Principal adverse impacts are the most significant negative impacts of investment decisions on sustainability factors relating to environmental, social and employee matters, respect for human rights, anti-corruption and anti-bribery matters.

The EU Taxonomy sets out a "do not significant harm" principle by which Taxonomy-aligned investments should not significantly harm EU Taxonomy objectives and is accompanied by specific Union criteria.

The "do no significant harm" principle applies only to those investments underlying the financial product that take into account the Union criteria for environmentally sustainable economic activities. The investments underlying the remaining portion of this financial product do not take into account the Union criteria for environmentally sustainable economic activities.

Any other sustainable investments must also not significantly harm any environmental or social objectives.



How did this financial product consider principal adverse impacts on sustainability factors?

Evli has taken account of the principal adverse impacts of its investments on sustainability factors (Principal Adverse Impact or PAI indicators) in accordance with Evli's Principles for Responsible Investment and its Climate Change Principles. The PAI indicators have been considered through an internal process based on Evli's Principles for Responsible Investment. An internal PAI tool has been built based on data from an external service provider to view PAI indicators relevant to the investment target. Evli's Principles for Responsible Investment are asset class-specific and cover all Evli funds. Evli's Principles for Responsible Investment and Climate Change Principles define industry-specific exclusion limits and the process for dealing with any identified norm violations.



What were the top investments of this financial product?

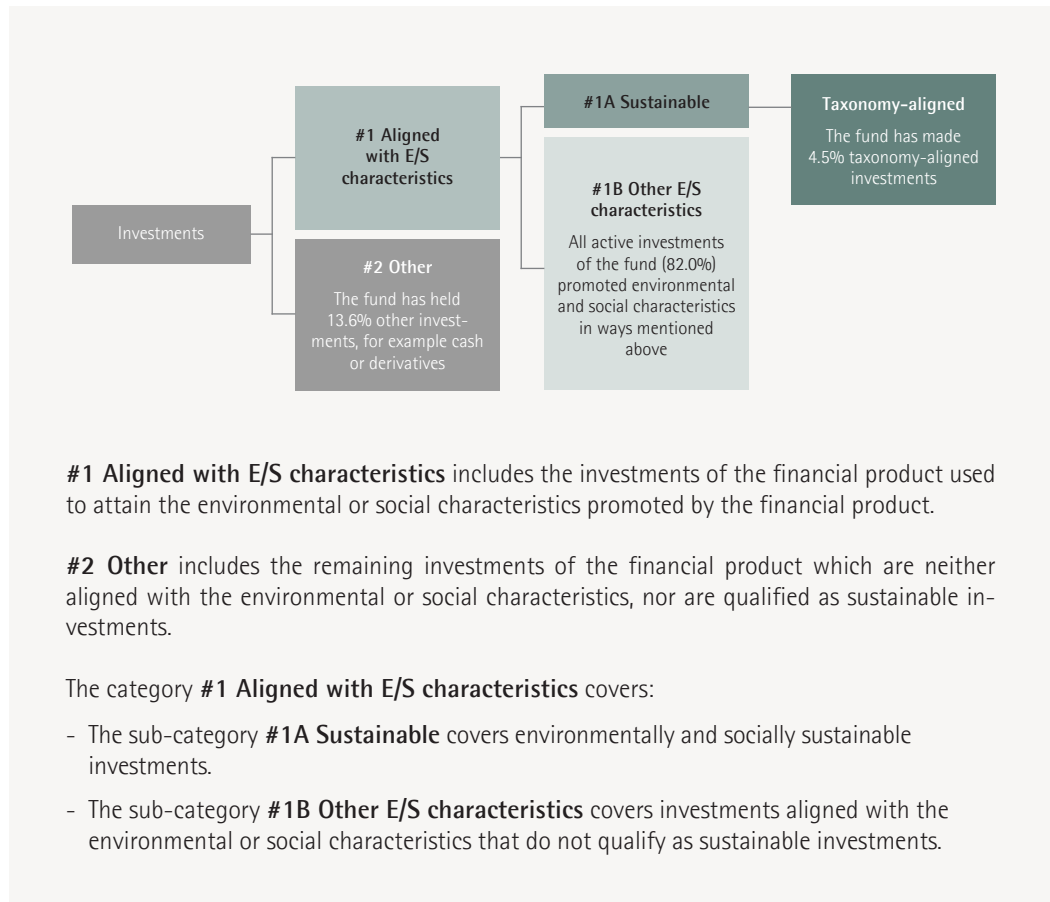
The list includes the investments constituting the **greatest proportion of investments** of the financial product during the reference period which is: 2022

Largest investments	Sector	% Assets	Country
Neste Oyj 07.06.2024 1.5% Callable Fixed	Energy	2.91%	Finland
Eesti Energia As 22.9.2023 2.384%	Utility	2.89%	Estonia
Akelius Resident 14.3.2024 1.125% Callable	Real Estate	2.79%	Sweden
Sagax Ab 17.1.2024 2% Callable	Real Estate	2.69%	Sweden
Mowi ASA 12.6.2023 2.15% Callable FRN	Consumer Goods	2.64%	Norway
Ericsson Lm 1.3.2024 1.875%	Technology & Electronics	2.46%	Sweden
Vvo-Yhtymä Oyj 17.10.2023 1.625% Callable Fixed	Real Estate	2.45%	Finland
Securitas Ab 20.2.2024 1.125% Callable	Services	2.43%	Sweden
Tdc A/S 23.2.2023 6.875%	Telecommunications	2.33%	Denmark
Molnlycke Hld 28.2.2024 1.75%	Healthcare	2.32%	Sweden
Danske Bank A/S 15.3.2024 1.625%	Banking	2.3%	Denmark
Ssab Ab 6.9.2023 2.875%	Basic Industry	2.15%	Sweden
Teollisuuden Voi 13.1.2023 2.625%	Utility	2.06%	Finland
Volvo Car Ab 27.2.2023 2.235% FRN	Automotive	2.03%	Sweden
Fortum Oyj 27.2.2023 0.875% Callable	Utility	1.94%	Finland



What was the proportion of sustainability-related investments?

● What was the asset allocation?



In which economic sectors were the investments made?

Sector	% Assets
Banking	12.5%
Financial Services	8.8%
Automotive	2.4%
Basic Industry	7.6%
Capital Goods	6.3%
Consumer Goods	4.5%
Energy	4.3%
Healthcare	2.5%
Media	0.9%
Real Estate	14.3%
Leisure	0.3%
Services	4.0%
Telecommunications	4.0%
Technology & Electronics	3.4%
Utility	10.6%
Sectors and sub-sectors that derive revenues from exploration, mining, extraction, production, processing, storage, refining or distribution, including transportation, storage and trade, of fossil fuels	8.26%



What was the share of sustainable investments with an environmental objective not aligned with the EU Taxonomy?

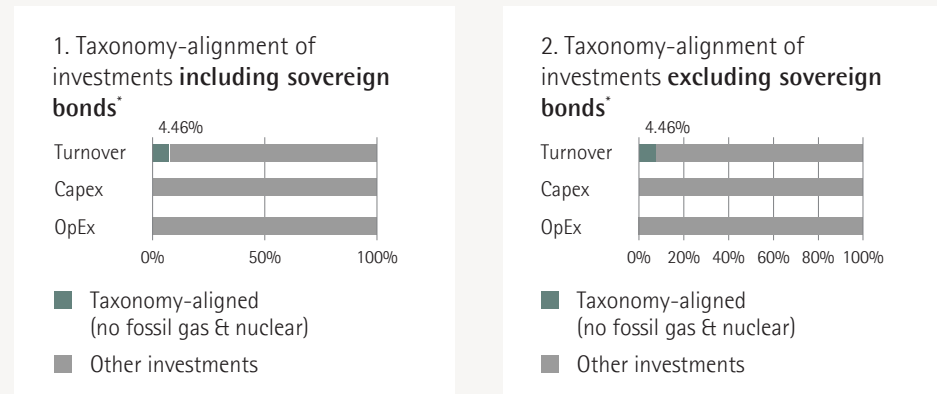
While the fund is not committed to making investments that are aligned with EU taxonomy, the fund has made investments associated with climate change mitigation or adaptation to climate change that are taxonomy-aligned as set out below. Other investments that promote environmental factors are not sustainable investments under the Taxonomy Regulation.

The proportion of taxonomy-aligned investments is expressed as a share of turnover. The proportion of taxonomy-aligned investments is based on data provided by an external data provider and not verified by a third party.

Does the financial product invest in fossil gas and/or nuclear energy related activities that comply with the EU Taxonomy¹?

- Yes:
- In fossil gas In nuclear energy
- No

The graphs below show in green the percentage of investments that were aligned with the EU Taxonomy. As there is no appropriate methodology to determine the taxonomy-alignment of sovereign bonds*, the first graph shows the Taxonomy alignment in relation to all the investments of the financial product including sovereign bonds, while the second graph shows the Taxonomy alignment only in relation to the investments of the financial product other than sovereign bonds.



*For the purpose of these graphs, 'sovereign bonds' consist of all sovereign exposures.

What was the share of investments made in transitional and enabling activities?

The fund has made 4.5% taxonomy-aligned investments. This share includes possible investments to transitional and enabling activities.



What investments were included under "other", what was their purpose and were there any minimum environmental or social safeguards?

The Principles for Responsible Investment, the Climate Change Principles and the exclusion principles apply to all direct investments made by the fund. The fund's other investments can for example be for hedging or liquidity purposes. The fund may also have invested in derivatives contracts both for hedging purposes and within the fund's investment strategy, and it may have held cash. Such investments are not subject to the ESG requirements or minimum safeguards described above.

¹ Fossil gas and/or nuclear related activities will only comply with the EU Taxonomy where they contribute to limiting climate change ("climate change mitigation") and do not significantly harm any EU Taxonomy objective – see explanatory note in the left hand margin. The full criteria for fossil gas and nuclear energy economic activities that comply with the EU Taxonomy are laid down in Commission Delegated Regulation (EU) 2022/1214.

Taxonomy-aligned activities are expressed as a share of:
- turnover reflecting the share of revenue from green activities of investee companies
- capital expenditure (CapEx) showing the green investments made by investee companies, e.g. for a transition to a green economy.
- operational expenditure (OpEx) reflecting green operational activities of investee companies.

To comply with the EU Taxonomy, the criteria for fossil gas include limitations on emission and switching to renewable power or low-carbon fuels by the end of 2035. For nuclear energy, the criteria include comprehensive safety and waste management rules.

Enabling activities directly enable other activities to make a substantial contribution to an environmental objective.

Transitional activities are activities for which low-carbon alternatives are not yet available and among others have greenhouse gas emission levels corresponding to the best performance.



What actions have been taken to meet the environmental and/or social characteristics during the reference period?

Evli Euro Liquidity has promoted environmental and social characteristics and has focused especially on the comprehensive assessment of target companies' sustainability and has avoided investing in companies that have problems with sustainability. In addition to the current state of sustainability factors, the analysis focused on the direction of development, the targets set by the companies and the plausibility of the development plans. Active and continuous sustainability monitoring and the ability to react to any emerging sustainability problems are crucial in portfolio management.

The fund has engaged with some of its the target companies during the review period as part of the promotion of environmental and social characteristics. The aim of the engagement has been to accelerate the development of sustainability factors in the target companies' operations and to encourage the companies to establish science-based emission reduction targets.

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

Regulāra informācijas atklāšana par finanšu produktiem, kas minēti Regulas (ES) 2019/2088 8. panta 1., 2. un 2.a punktā un Regulas (ES) 2020/852 6. panta pirmajā daļā.

Produkts: Schroder ISF Āzijas iespējas

Juridiskās personas identifikators: YV2UILN4DUFWUTDZHO58

Vides un/vai sociālās īpašības

Ilgtspējīgi investīciju līdzekļi ieguldījums uzņēmumā saimnieciskā darbība, kas veicina vides vai sociālais mērķis, ja ieguldījums būtiski nekaitē nevienam vides vai sociālajam mērķim un ka investējamie uzņēmumi seko labi pārvaldības praksi.

Vai šim finanšu produktam bija ilgtspējīgu ieguldījumu mērķis?

Jā Nē

<input type="checkbox"/> Tā veica ilgtspējīgus ieguldījumus ar vides mērķi: __%	<input checked="" type="checkbox"/> Tā veicināja vides/sociālās (E/S) iezīmes, un, lai gan tās mērķis nebija ilgtspējīgs ieguldījums, tā īpatsvars no ilgtspējīgiem ieguldījumiem bija 57 %.
<input type="checkbox"/> Saimnieciskās darbībās, kas saskaņā ar ES taksonomiju ir kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas	<input type="checkbox"/> Ar vides mērķi saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju ir kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas
<input type="checkbox"/> Saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju nav kvalificējas kā videi ilgtspējīgas	<input checked="" type="checkbox"/> Ar vides mērķi saimnieciskās darbībās, kurām tā nav saskaņā ar ES taksonomiju kvalificējami kā videi ilgtspējīgi
<input type="checkbox"/> Tā veica ilgtspējīgus ieguldījumus ar sociālu mērķi: __%	<input checked="" type="checkbox"/> Ar sociālu mērķi
	<input type="checkbox"/> Tas veicināja E/S raksturlielumus, bet neveica ilgtspējīgus ieguldījumus

ES taksonomija ir klasifikācija punktā noteikto sistēmu Regula (ES) 2020/852 vides ziņā ilgtspējīgu sarakstu izveide ekonomisks aktivitātes. Minētajā regulā nav noteikts sociāli ilgtspējīgu ekonomisko darbību saraksts. Ilgtspējīgs investīcijas ar vides mērķis var būt saskaņots ar taksonomiju vai nē.

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)



Cik lielā mērā tika ievērotas vides un/vai sociālās īpašības, ko veicina šis finanšu produkts?

Tika ievērotas Fonda veicinātās vides un/vai sociālās īpašības.

Fonds saglabāja augstāku kopējo ilgtspējības rādītāju nekā MSCI AC Asia ex Japan (Net TR)

Indekss, pamatojoties uz Ieguldījumu pārvaldnieka reitingu sistēmu. Tas nozīmē, ka Fonda vidējais svērtais rādītājs slīdošā sešu mēnešu periodā līdz pārskata perioda beigām bija augstāks par etalona vidējo svērto punktu skaitu tajā pašā periodā, pamatojoties uz mēneša beigu datiem. Šis etalons (kas ir plašs tirgus indekss) nav atsaucies etalons Fonda veicināto vides un sociālo īpašību nolūkos.

Ilgtspējības rādītāju mēra ar Schroders patentēto rīku, kas sniedz aplēsi par neto "ietekmi", ko emitents var radīt sociālo un vides "izmaksu" vai "ieguvumu" izteiksmē. Tas tiek darīts, izmantojot noteiktus rādītājus attiecībā uz šo emitentu un kvantificējot tos pozitīvi un negatīvi, lai iegūtu apkopotu nosacītu mērījumu par ietekmi, ko attiecīgais pamatā esošais emitents var atstāt uz sabiedrību un vidi. Tas tiek darīts, izmantojot trešās puses datus, kā arī paša Schroders aplēses un pieņēmumus, un rezultāts var atšķirties no citiem ilgtspējības instrumentiem un pasākumiem. Šādu rādītāju piemēri ir siltumnīcefekta gāzu emisijas, ūdens patēriņš un algas salīdzinājumā ar iztikas minimumu.

Rezultāts tiek izteikts kā katra emitenta ilgtspējības rādītāju kopsavilkums, konkrēti, nosacīts procents (pozitīvs vai negatīvs) no attiecīgā pamatā esošā emitenta pārdošanas apjoma. Piemēram, rezultāts +2% nozīmētu, ka emitents iegulda 2 ASV dolārus no relatīvās pozitīvās ietekmes (ti, ieguvumi sabiedrībai) uz 100 ASV pārdevumiem. Fonda ilgtspējas rādītājs ir iegūts no visu Fonda portfeli esošo emitentu rādītājiem, kas novērtēti ar Schroders patentēto rīku.

Šī fonda pārskata periods ir no 2022. gada 1. janvāra līdz 2022. gada 31. decembrim.

Fonds arī ieguldīja vismaz 25% no saviem aktīviem ilgtspējīgos ieguldījumos, sākot no šī datuma saistības stājās spēkā 2022. gada augustā līdz pārskata perioda beigām.

Ilgtspējības rādītāji
mēra, kā

vides vai
sociālās īpašības
tiek sasniegti ar
finanšu produktu.

• Kā darbojās ilgtspējības rādītāji?

Fonda ilgtspējas rādītājs pārskata periodā bija -1,4%, bet etalona ilgtspējas rādītājs pārskata periodā bija -2,9%.

Katrā gadījumā ilgtspējības rādītājs tiek aprēķināts kā nosacīts procents, kā aprakstīts iepriekš.

Kā mērīts pārskata perioda beigās, Schroders patentētā rīka 5 labākie rādītāji, kas pozitīvi ietekmēja fonda ilgtspējības rādītāju, bija:

- Izvairītas emisijas

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

- Ziedojumi
- Finansiālā iekļaušana
- Augstas algas
- Medicīna

Ieguldījumu pārvaldnieks uzraudzīja atbilstību pazīmei, lai saglabātu augstāku kopējo ilgtspējības rādītāju nekā MSCI AC Asia ex Japan (Net TR) indekss, atsaucoties uz fonda vidējo svērto ilgtspējības rādītāju Schroders patentētajā instrumentā, salīdzinot ar vidējo svērto ilgtspējības rādītāju. MSCI AC Asia ex Japan (Net TR) indekss Schroders patentētajā rīkā slidošā sešu mēnešu periodā līdz pārskata perioda beigām, pamatojoties uz mēneša beigu datiem. Kopējais ilgtspējības rādītājs apkopo ilgtspējības rādītāju ietekmi, tostarp, bet ne tikai, siltumnīcefekta gāzu emisijas, ūdens patēriņu un algas salīdzinājumā ar iztikas minimumu.

Ieguldījumu pārvaldnieks ieguldīja 57% no Fonda aktīviem ilgtspējīgos ieguldījumos. Šis skaitlis atspoguļo ilgtspējīgu ieguldījumu vidējo procentuālo daļu četros mēnešos pirms pārskata perioda beigām, pamatojoties uz mēneša beigu datiem.

Ieguldījumu pārvaldnieks uzraudzīja atbilstību pazīmei ieguldīt vismaz 25% no saviem aktīviem ilgtspējīgos ieguldījumos, ņemot vērā katra aktīva ilgtspējības rādītāju Schroders patentētajā rīkā. Atbilstība tam tika uzraudzīta katru dienu, izmantojot mūsu automatizētās atbilstības kontroles.

Fonds arī piemēroja dažus izņēmumus, kuru ievērošanu ieguldījumu pārvaldnieks pastāvīgi uzraudzīja, izmantojot portfeļa atbilstības sistēmu.

• ...un salīdzinot ar iepriekšējiem periodiem?

Tā kā šis ir mūsu pirmais pārskata periods, šis jautājums nav piemērojams.

• Kādi bija ilgtspējīgu ieguldījumu mērķi, kas finanšu produktu daļēji un kā ilgtspējīgas investīcijas veicināja šādu mērķu sasniegšanu?

Attiecībā uz Fonda portfeļa īpatsvaru, kas tika ieguldīts ilgtspējīgos ieguldījumos, katrs ilgtspējīgs ieguldījums uzrādīja tīru pozitīvu ietekmi uz virkni vides vai sociālo mērķu, kā to noteica Schroders patentētais instruments.

Fonda veikto ilgtspējīgo ieguldījumu mērķi ietvēra, bet neaprobežojās ar ieguvumu palielināšanu, veicot šādus pasākumus:

- Izvairītās emisijas: paredzami ieguvumi videi, ko sniedz uzņēmumi, kas nodrošina sistēmas vai oglekļa emisiju samazināšana visā ekonomikā;
- Ziedojumi: aptuvenais sabiedrības ieguvums no uzņēmuma labdarības ziedojumiem. Izmērīts pamatojoties uz ziedotās summas vērtību naudas izteiksmē;
- Finansiālā iekļaušana: paredzami sabiedriskie ieguvumi no finanšu pakalpojumu sniegšanas vietējā līmenī populācijai. Piešķirts proporcionāli uzņēmuma globālo ieņēmumu tirgus daļai;

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

- Augstas algas: aptuvenais sabiedriskais ieguvums, ko darbiniekiem maksā virs vietējās iztikas minimuma (reģioniem kuras viņi darbojas). Piešķirts proporcionāli pārpalikumu uzņēmumi maksā darbiniekiem, salīdzinot līdz vidējai iztikas minimumam;

- Medicīna: paredzamie sabiedriskie ieguvumi, kas izriet no papildu sociālās vērtības, pārdodot tos plašākas ekonomikas produktiem un pakalpojumiem. Piešķirts proporcionāli uzņēmumam iesaistīšanās veselības aprūpes vērtību ķēdē un uzņēmuma tirgus daļas attiecība pret globālajiem apakšnozares ieņēmumiem;

Iepriekš minētie Fonda veikto ilgtspējīgo ieguldījumu mērķu piemēri ir balstīti uz datiem uz pārskata perioda beigām. Pārskata periodā var būt piemēroti citi mērķi.

Galvenā negatīvā ietekme ir visnozīmīgākā investīciju negatīvā ietekme

lēmumi par ilgtspējības faktori saistībā ar vides, sociālajiem un darbinieku jautājumiem, cilvēktiesību ievērošanu, pretkorupcijas un kukuļošanas jautājumiem.

• Kā neizraisīja ilgtspējīgas investīcijas, ko finanšu produkts daļēji veica būtisku kaitējumu jebkuram vides vai sociālā ilgtspējīga ieguldījumu mērķim?

Ieguldījumu pārvaldnieka pieeja, lai neradītu būtisku kaitējumu vides vai sociāli ilgtspējīgu ieguldījumu mērķim, ietvēra sekojošo:

- Schroders fondiem piemēroti uzņēmuma mēroga izņēmumi. Tie attiecas uz starptautiskām konvencijām par klasteriem muničija, pretkājnieku mīnas un ķīmiskie un bioloģiskie ieroči. Detalizēts visu uzņēmumu saraksts kuras ir izslēgtas, ir pieejamas vietnē <https://www.schroders.com/en/sustainability/active-ownership/group-exclusions/>.

- Šroders kļuva par ANO Globālā līguma (UNGC) principu parakstītāju 2020. gada 6. janvārī. Fonds no portfeļa daļas izslēdza uzņēmumus, kuri pārkāpj UNGC principus ilgtspējīgas investīcijas, jo Šroders uzskata, ka pārkāpēji nodara būtisku kaitējumu vienam vai vairākiem vides vai sociāli ilgtspējīgu ieguldījumu mērķus. Jomas, kas nosaka, vai emitents ir UNGC pārkāpējs ietver jautājumus, uz kuriem attiecas ESAO vadlīnijas daudz nacionāliem uzņēmumiem un ANO Uzņēmējdarbības un cilvēktiesību pamatprincipi, piemēram, cilvēktiesības, kukuļošana un korupcija, darba tiesības, bērnu darbs, diskriminācija, veselība un drošība un darba koplīguma slēgšana. The UNGC pārkāpēju sarakstu nodrošina trešā puse, un atbilstība sarakstam tika uzraudzīta ar mūsu starpniecību automatizētas atbilstības kontroles. Šrēders atsauces laikā piemēroja sarakstā dažus izņēmumus periodā.

- Uzņēmuma mēroga izņēmumi tika piemēroti arī uzņēmumiem, kuru ieņēmumi pārsniedza noteiktus sliekšņus no darbības, kas saistītas ar tabaku un termiskām oglēm, īpaši tabakas ražošanu, tabakas vērtību ķēdi (piegādātāji, izplatītāji, mazumtirgotāji, licences devēji), termiskā ogļu ieguve un ogļu elektroenerģijas ražošana.

- Fonds piemēroja arī dažus citus izņēmumus.

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

- Papildu informācija par visiem Fonda izņēmumiem ir atrodama sadaļā "Saistīts ar ilgtspējību Informācijas atklāšana" Fonda tīmekļa vietnē, kas pieejama vietnē <https://www.schroders.com/en/lu/private-investor/gfc>.

Kā tika ņemti vērā rādītāji par negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem?

Ja ieguldījumu pārvaldnieks noteica līmeņus attiecībā uz ilgtspējas faktoru negatīvās ietekmes rādītājiem, šo sliekšņu ievērošana tika pastāvīgi uzraudzīta, izmantojot tā portfeļa atbilstības sistēmu. Uzņēmumi, uz kuriem attiecas ieguldījums, pārkāpjot šos līmeņus, nevarēja tikt uzskatīti par ilgtspējīgu ieguldījumu.

Piemēram, fonds no ilgtspējīgu ieguldījumu portfeļa daļas izslēdza uzņēmumus, kuri pārkāpa UNGC principus (galvenā nelabvēlīgā ietekme (PAI) 10). UNGC pārkāpēju sarakstu nodrošina trešā puse, un atbilstība sarakstam tika uzraudzīta, izmantojot mūsu automatizētās atbilstības kontroles. Šrēders pārskata periodā piemēroja dažus saraksta izņēmumus.

Turklāt fonds izslēdza uzņēmumus, kuri, domājams, būtiski veicina klimata pārmaiņas (saistīti ar PAI 1, 2 un 3, kas attiecas uz SEG emisijām). Tika piemēroti sliekšņi uzņēmumiem, kas gūst vairāk nekā 10% ieņēmumus no termiskās ogļu ieguves un > 30% ieņēmumus no ogļu elektroenerģijas ražošanas. Fonds, iespējams, ir piemērojis stingrākus sliekšņus, kā norādīts tīmekļa vietnē. Atbilstība šiem izņēmumiem tika uzraudzīta, izmantojot mūsu automatizētās atbilstības kontroles.

Citās jomās Schroders nosaka iesaistīšanās principus. Mēs esam pieskaņojuši katru no PAI vienai no Schroders sešām galvenajām iesaistes tēmām. Tālāk ir sniegts kopsavilkums par piemērojamiem sliekšņiem un katrai mūsu veiktajām iesaistes darbībām.

Klimata izmaiņas

1., 2., 3., 4., 5., 6. un 19. PAI attiecas uz Klimata pārmaiņu Iesaistes plāna tēmu. Sīkāku informāciju par mūsu iesaistīšanās plānu var atrast šeit: (saite <https://prod.schroders.com/en/sysglobalassets/about-us/schroders-engagement-blueprint-2022.pdf>

). Mēs iesaistāmies, lai saprastu, kā uzņēmumi reaģē uz izaicinājumiem, ko klimata pārmaiņas var radīt ilgtērmiņa finansiālajam stāvoklim. Izmantojot mūsu iesaistes aktivitātes, mēs cenšamies izprast dažādas jomas, piemēram, emisiju samazināšanas mērķu ātrumu un mērogu un pasākumus, kas tiek veikti, lai sasniegtu klimata mērķus.

Bioloģiskā daudzveidība un dabas kapitāls

7., 8. un 9. PAI atbilst iesaistīšanās plāna tēmai par bioloģisko daudzveidību un dabas kapitālu. Mēs apzināmies, cik svarīgi ir visiem uzņēmumiem novērtēt un ziņot par to pakļautību dabas kapitāla un bioloģiskās daudzveidības riskam. Mēs koncentrējamies uz to, lai uzlabotu informācijas izpaušanu par vairākām tēmām, piemēram, mežu izciršanu un ilgtspējīgu pārtiku un ūdeni.

Cilvēktiesības

PAI 10. un 14. ir saistīti ar iesaistīšanās plāna tēmu par cilvēktiesībām. Pieaug spiediens uz lomu, ko uzņēmumi var un kam vajadzētu uzņemties cilvēktiesību ievērošanā. Mēs saprotam augstākos darbības un finanšu riskus, kā arī reputācijas riskus, ko rada cilvēktiesību strīdi. Mūsu iesaistīšanās ir vērsta uz trim galvenajām ieinteresētajām personām: darbiniekiem, kopienām un klientiem.

Cilvēkkapitāla vadība

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

11., 12. un 13. PAI atbilst cilvēkkapitāla pārvaldības Iesaistes plāna tēmai. Mēs identificējam cilvēkkapitāla pārvaldību kā prioritāru jautājumu saistībā ar iesaistīšanos, atzīmējot, ka cilvēki organizācijā ir nozīmīgs konkurences priekšrocību avots un ka efektīva cilvēkkapitāla vadība ir būtiska inovāciju un ilgtermiņa vērtības radīšanas veicināšanai. Mēs arī atzīstam vairākas saiknes starp augstiem cilvēkkapitāla pārvaldības standartiem un ilgtspējīgas attīstības mērķu (SDG) sasniegšanu. Mūsu iesaistīšanās aktivitātes attiecas uz tādām tēmām kā veselība un drošība, korporatīvā kultūra un ieguldījumi darbaspēkā.

Daudzveidība un iekļaušana

12. un 13. PAI ir saistīti ar iesaistīšanās plāna tēmu "Daudzveidība un iekļaušana". Divi no prioritārajiem mērķiem, kas izklāstīti mūsu iesaistīšanās plānā, ir uzlabot informācijas izpaušanu par dažādību un darba samaksas atšķirību starp dzimumiem. Mēs pieprasām, lai uzņēmumi īstenotu politiku, kas paredz, ka katrai valdes vakancei ir jāņem vērā vismaz viens vai vairāki dažādi kandidāti. Mūsu iesaistes pieeja attiecas arī uz izpildvadības, darbaspēka un vērtību ķēdes dažādību.

Korporatīvā pārvaldība

20., 12. un 13. PAI atbilst korporatīvās pārvaldības Iesaistes plāna tēmai. Mēs sadarbojamies ar uzņēmumiem, lai nodrošinātu, ka uzņēmumi darbojas akcionāru un citu galveno ieinteresēto pušu interesēs. Mēs arī atzīstam, ka vairumā gadījumu, lai redzētu progresu un sniegtu citos būtiskos vides, sociālajos un pārvaldības (ESG) jautājumos, vispirms ir jāizveido spēcīgas pārvaldības struktūras. Tāpēc mēs iesaistāmies vairākos korporatīvās pārvaldības aspektos, piemēram, vadītāju atalgojumā, valdēs un vadībā, kā arī stratēģijā.

Vai ilgtspējīgi ieguldījumi tika saskaņoti ar ESAO pamatnostādņēm daudznacionāliem uzņēmumiem un ANO uzņēmējdarbības un cilvēktiesību pamatprincipiem? Sīkāka informācija:

Ilgtspējīgu ieguldījumu portfeļa daļa tika saskaņota ar ESAO vadlīnijām daudznacionāliem uzņēmumiem un ANO uzņēmējdarbības un cilvēktiesību pamatprincipiem.

Mēs izmantojam trešās puses sniegto UNGC pārkāpēju sarakstu. Šajā sarakstā iekļautie emitenti netika klasificēti kā ilgtspējīgi ieguldījumi. Nosakot, vai emitents ir UNGC pārkāpējs, tika ņemtas vērā jomas, uz kurām attiecas ESAO vadlīnijas daudznacionāliem uzņēmumiem un ANO uzņēmējdarbības un cilvēktiesību pamatprincipi, piemēram, cilvēktiesības, kukuļošana un korupcija, darba tiesības, bērnu darbs, diskriminācija, veselību un drošību, kā arī darba koplīguma slēgšanu.

ES taksonomijā ir noteikts princips "nenodarīt būtisku kaitējumu", saskaņā ar kuru taksonomijai saskaņotām investīcijām nevajadzētu būtiski kaitēt ES taksonomijas mērķiem, un tam ir pievienoti īpaši Savienības kritēriji.

Princips "nenodarīt būtisku kaitējumu" attiecas tikai uz tiem finanšu produkta pamatā esošajiem ieguldījumiem, kuros ņemti vērā Savienības kritēriji videi ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām.

Ieguldījumos, kas ir šī finanšu produkta atlikušās daļas pamatā, nav ņemti vērā Savienības kritēriji videi ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām.

Nekādi citi ilgtspējīgi ieguldījumi arī nedrīkst būtiski kaitēt vides vai sociālajiem mērķiem.



Kā šis finanšu produkts ņēma vērā galveno negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem?

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

Ieguldījumu pārvaldnieka pieeja, lai apsvērtu galveno negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem, ietvēra rādītāju klasificēšanu trīs kategorijās:

1. Iestatiet sliekšņus

Dažiem PAI (piemēram, PAI 10 par UNGC principu pārkāpumiem) mēs nosakām sliekšņus, lai ieguldījumu uzskatītu par ilgtspējīgu ieguldījumu. Ieguldījumus, kas pārkāpj šos sliekšņus, nevarēja uzskatīt par ilgtspējīgiem ieguldījumiem. Atbilstība šiem sliekšņiem tika pastāvīgi uzraudzīta, izmantojot ieguldījumu pārvaldnieka portfeļa atbilstības sistēmu.

2. Aktīvas īpašumtiesības

Pārskata periodā ieguldījumu pārvaldnieks iesaistījās saskaņā ar pieeju un cerībām, kas izklāstītas mūsu iesaistīšanās projektā (saite [https://prod.schroders.com/en/sysglobalassets/about-us/schroders-engagement-blueprint-2022\).pdf](https://prod.schroders.com/en/sysglobalassets/about-us/schroders-engagement-blueprint-2022).pdf))

un kā aprakstīts iepriekš. Tālāk ir parādīts kopsavilkums par Schroders uzņēmuma iesaistīšanās aktivitātēm pārskata periodā, tostarp par attiecīgo iesaistes tēmu:

Saderināšanās tēma	# Emitenti
Klimata izmaiņas	738
Daudzveidība un iekļaušana	72
Pārvaldība un uzraudzība	3096
Cilvēkkapitāla vadība	130
Cilvēktiesības	121
Dabas kapitāls un bioloģiskā daudzveidība	95

3. Uzlabot pārklājumu

Dažas no iepriekš tabulā norādītajām saistībām ietvēra diskusijas, kuru galvenais mērķis bija palielināt ziņošanu par ilgtspējības datiem. Mērķis ir uzlabot PAI pārklājumu, piemēram, PAI 9 par bīstamo atkritumu attiecību.

Mūsu pieeja tiek pastāvīgi pārskatīta, jo īpaši tāpēc, ka mainās PAI datu pieejamība un kvalitāte.



Kādi bija šī finanšu produkta galvenie ieguldījumi?

Pārskata periodā 15 populārākās investīcijas bija:

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

Sarakstā ir iekļauti investīcijas

veido lielāko ieguldījumu īpatsvaru

finanšu produkts pārskata periodā, kas ir: 1

No 2022. gada janvāra līdz 2022. gada 31. decembrim

Lielākās investīcijas

	sektors	% aktīvu Valsts
TAIWĀNAS PUSVADĪTĀJU RAŽOŠANAS UZŅĒMUMS, ierobežots TWD10	Informāciju tehnoloģijas	8.58 Taivāna
SAMSUNG ELECTRONICS COMPANY LIMITED KRW100	Informāciju tehnoloģijas	6.42 Dienvidkoreja
TENCENT HOLDINGS LIMITED 0,00002 HKD	Sakaru pakalpojumi	4.38 Ķīna
AIA GROUP LIMITED 1 USD	Finanses	4.25 Honkonga
SCHRODER INV MGMT LUX SA INDIJAS IESPĒJAS I USD ACC NAV	Kolektīvie ieguldījumi	3.92 Indija
HDFC BANK LIMITED INR1	Finanses	3.63 Indija
SISF ĀZIJAS MAZĀKO UZŅĒMUMU I UZKRĀJUMS	Kolektīvie ieguldījumi	3.52 Luksemburga
INFOSYS LIMITED INR5 (DEMAT)	Informāciju tehnoloģijas	2.78 Indija
OVERSE-CHINESE BANKING CORPORATION LIMITED 0,50 SGD	Finanses	2.71 Singapūra
APOLLO HOSPITALS ENTERPRISE LIMITED INR5	Veselības aprūpe	2.53 Indija
TECHTRONIC INDUSTRIES COMPANY LIMITED HKD0,10	Rūpniecība	2.42 Honkonga
STANDARTA CHARTERED PLC 0,50 USD (HONKONGAS SĀRAKSTS)	Finanses	2.37 Apvienotā Karaliste
JD.COM IEKLAUTA A KLASĒS NPV	Patērētāju izvēle	2.14 Ķīna
RIO TINTO PLC PARASTĀ 10P	Materiāli	2.07 Austrālija
SAMSONITE INTERNATIONAL SA USD0,01	Patērētāju izvēle	1.89 Amerikas Savienotās Valstis

Iepriekš minētais saraksts atspoguļo vidējo Fonda turējumu katra ceturkšņa beigās pārskata periodā.

Iepriekš minētie lielākie ieguldījumi un aktīvu procentuālā daļa ir iegūti no Schroders Investment Book of Record (IBoR) datu avota. Lielākie ieguldījumi un procentuālā daļa no aktīviem, kas norādīti citur revidētajā gada pārskatā, ir iegūti no administratora uzturētās grāmatvedības uzskaites grāmatas (ABoR). Šo atšķirīgo datu avotu rezultātā var būt atšķirības lielākajās investīcijās un aktīvu procentuālajā daļā šo alternatīvo datu atšķirīgās aprēķina metodoloģijas dēļ.

avoti.



Aktīvu sadale apraksta ieguldījumu daļu

Īpašus aktīvus.

Kāda bija ar ilgtspējību saistīto investīciju proporcija?

- Kāds bija aktīvu sadalījums?

Fonda ieguldījumi, kas tika izmantoti, lai apmierinātu tā vides vai sociālos raksturlielumus, ir apkopoti zemāk.

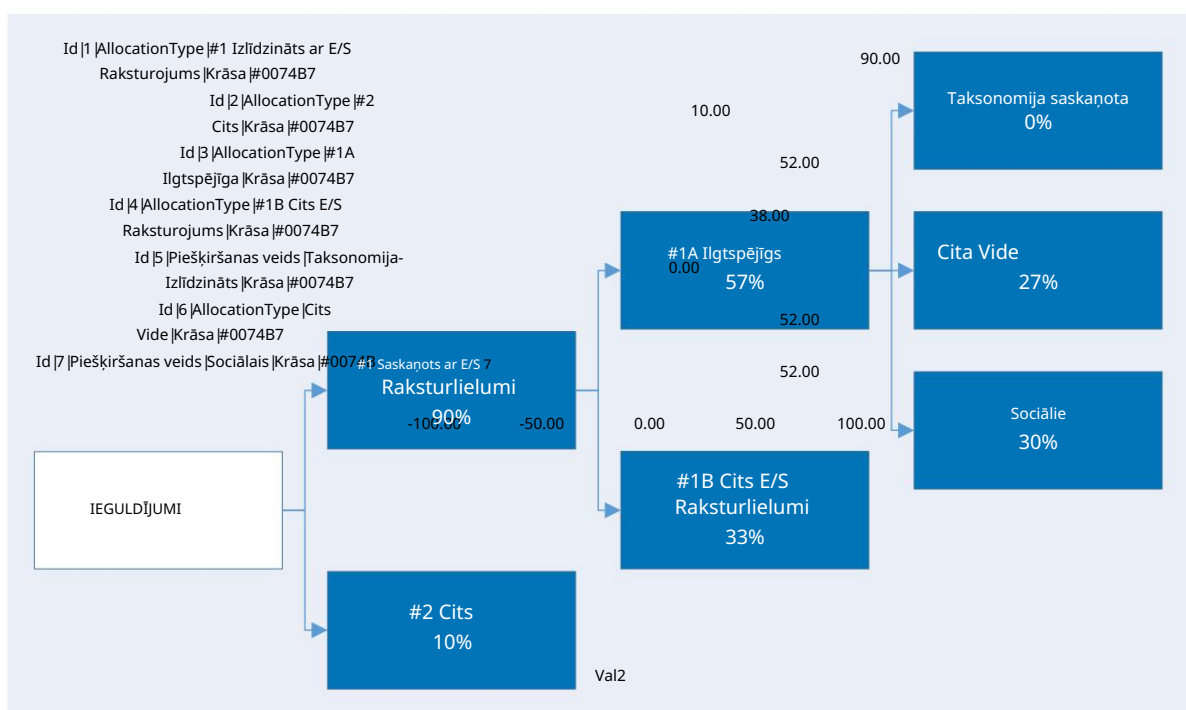
#1 Saskaņots ar E/S pazīmēm ietver Fonda aktīvus, kas tika izmantoti vides vai sociālo īpašību sasniegšanai, kas ir vienāda ar 90%. Fonds saglabāja augstāku kopējo ilgtspējības rādītāju nekā MSCI AC Asia ex Japan (Net TR) indekss, un tāpēc Fonda ieguldījumi, kas tika novērtēti ar Schroders patentēto ilgtspējības rīku, tiek iekļauti 1. vietā, pamatojoties uz to, ka tie ir veicinājuši fonda ilgtspējas rādītāju. (vai šādam individuālajam ieguldījumam bija pozitīvs vai negatīvs rādītājs). Procentuālais rādītājs #1 Aligned E/S raksturlielumus ir vidējais rādītājs pārskata perioda pēdējos četros mēnešos, pamatojoties uz mēneša beigu datiem. 1. pozīcijā ir iekļauta arī to aktīvu daļa, kas tika ieguldīti ilgtspējīgos ieguldījumos, kā norādīts 1. A.

Ilgtspējības rādītāju mēra ar Schroders patentēto rīku, kas sniedz aplēsi par neto "ietekmi", ko emitents var radīt sociālo un vides "izmaksu" vai "ieguvumu" izteiksmē. Tas tiek darīts, izmantojot noteiktus rādītājus attiecībā uz šo emitentu un kvantificējot tos pozitīvi un negatīvi, lai iegūtu apkopotu nosacītu mērījumu par ietekmi, ko attiecīgais pamatā esošais emitents var atstāt uz sabiedrību un vidi. Šādu rādītāju piemēri ir siltumnīcefekta gāzu emisijas, ūdens patēriņš un algas salīdzinājumā ar iztikas minimumu.

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

Fonds ieguldīja 57% no saviem aktīviem ilgtspējīgos ieguldījumos. Šis procents ir vidējais rādītājs pārskata perioda pēdējos četros mēnešos, pamatojoties uz mēneša beigu datiem. Tā ietvaros 27% tika ieguldīti ilgtspējīgās investīcijās ar vides mērķi un 30% tika ieguldīti ilgtspējīgās investīcijās ar sociālu mērķi. Attiecībā uz Fonda portfeļa īpatsvaru, kas tika ieguldīts ilgtspējīgos ieguldījumos, katrs ilgtspējīgs ieguldījums uzrādīja tīru pozitīvu ietekmi uz virkni vides vai sociālo mērķu, kā to noteica Schroders patentētais instruments. Ilgtspējīgs ieguldījums tiek klasificēts kā vides vai sociāls mērķis atkarībā no tā, vai attiecīgajam emitentam Schroders patentētajā instrumentā ir augstāks rādītājs salīdzinājumā ar tā piemērojamo līdzvērtīgu grupu vides vai sociālajiem rādītājiem. Katrā gadījumā rādītājus veido gan "izmaksas", gan "ieguvumi".

#2 Citi ietver skaidru naudu, kas tika uzskatīta par neitrālu ilgtspējības nolūkos. [Nr. 2 ietver arī ieguldījumus, kas netika novērtēti, izmantojot Schroders patentēto ilgtspējības rīku, un tāpēc tie nav veicinājuši fonda ilgtspējības rādītāju.]



#1 Saskaņots ar E/S raksturlielumiem ietver finanšu produkta ieguldījumus, ko izmanto, lai sasniegtu finanšu produkta veicinātās vides vai sociālās īpašības

#2 Citi ietver atlikušos finanšu produkta ieguldījumus, kas nav nedz saskaņoti ar vides vai sociālajām īpašībām, nedz kvalificēti kā ilgtspējīgi ieguldījumi

Kategorija #1, kas saskaņota ar E/S raksturlielumiem, aptver:

- Apakškategorija #1A Ilgtspējīga aptver vides un sociāli ilgtspējīgas investīcijas
- Apakškategorija #1B Citi E/S raksturlielumi ietver ieguldījumus, kas ir saskaņoti ar vides vai sociālās īpašības, kas nav kvalificējamas kā ilgtspējīgas investīcijas

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

- Kurās tautsaimniecības nozarēs tika veiktas investīcijas?

Pārskata periodā investīcijas tika veiktas šādās tautsaimniecības nozarēs:

sektors	Apakšnozare	% aktīvi
Informāciju tehnoloģijas	Pusvadītāji un pusvadītāju aprīkojums	12.61
Informāciju tehnoloģijas	Tehnoloģija Aparatūra un aprīkojums	6.42
Informāciju tehnoloģijas	Programmatūra un pakalpojumi	2.99
Finanses	Banku darbība	12.35
Finanses	Apdrošināšana	6.04
Finanses	Dažādas finanses	1.90
Patērētāju izvēle	Mazumtirzniecība	7.51
Patērētāju izvēle	Ilgttermiņa patēriņa preces un apģērbs	6.65
Patērētāju izvēle	Patērētāju pakalpojumi	4.34
Patērētāju izvēle	Automāšinas un sastāvdaļas	1.44
Kolektīvie ieguldījumi	Vienības trestī	7.44
Sakaru pakalpojumi	Mediji un izklaide	7.43
Rūpniecība	Ražošanas līdzekļi	5.94
Materiāli	Materiāli	3.88
Patērētāju skavas	Pārtika, dzērieni un tabaka	2.92
Patērētāju skavas	Mājsaimniecības un personīgās preces	0.72
Veselības aprūpe	Veselības aprūpes aprīkojums un pakalpojumi	2.53
Veselības aprūpe	Farmācija, biotehnoloģija un dzīvības zinātnes	1.06
Nekustamais īpašums	Nekustamais īpašums	3.13
Enerģija	Enerģija	1.44
		1.26

Iepriekš minētais saraksts atspoguļo vidējo Fonda turējumu katra ceturkšņa beigās pārskata periodā.

Iepriekš minētajām tautsaimniecības nozarēm pielāgoto aktīvu un sektoru klasifikāciju procentuālā daļa ir iegūta no Schroders Investment Book of Record (IBoR) datu avota. Aktīvu un sektoru klasifikāciju procentuālā daļa, kas saskaņota ar tautsaimniecības nozarēm, kas aprakstīta citur revidētajā gada pārskatā, ir iegūta no administratora uzturētās grāmatvedības uzskaites grāmatas (ABoR). Šo atšķirīgo datu avotu rezultātā var būt atšķirības starp tautsaimniecības nozarēm saskaņoto aktīvu procentuālo daļu un sektoru klasifikāciju, jo šo alternatīvo datu avotu atšķiras aprēķinu metodoloģija un datu pieejamība.

Aktivitāšu iespējošana

tiešā veidā ļauj citām darbībām veikt a būtisks ieguldījums an vides objektīvs

Pārejas aktivitātes ir saimnieciskās darbības, kurām ir zemas oglekļa emisijas alternatīvas vēl nav pieejami



Cik lielā mērā ilgtspējīgas investīcijas ar vides mērķi tika saskaņotas ar ES taksonomiju?

Fonda investīcijas (tostarp pārejas un veicinošās darbības) ar vides mērķi nebija saskaņotas ar taksonomiju. Līdz ar to šī Fonda ieguldījumu taksonomijas saskaņošana nav aprēķināta, un rezultātā tika uzskatīts, ka tā veido 0% no Fonda portfeļa.

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

un tam ir
siltumnīcefekta gāzu
emisiju līmeņi, kas
atbilst vislabākajiem
rādītājiem.

• Vai finanšu produkts ieguldīja ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbībās, kas atbilst prasībām?
ar ES taksonomiju¹ ?

- Jā:
- Fosilajā gāzē Kodolenerģētikā
- Nē

¹ Ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbības atbilst ES taksonomijai tikai tad, ja tās palīdz ierobežot klimata pārmaiņas ("klimata pārmaiņu mazināšana") un nerada būtisku kaitējumu nevienam ES taksonomijas mērķim – skatīt paskaidrojuma piezīmi kreisajā malā. Pilni kritēriji fosilās gāzes un kodolenerģijas saimnieciskajām darbībām, kas atbilst ES taksonomijai, ir noteikti Komisijas Deleģētajā regulā (ES) 2022/1214.

Ar taksonomiju
saskaņotas darbības ir
izteikta kā daļa no:

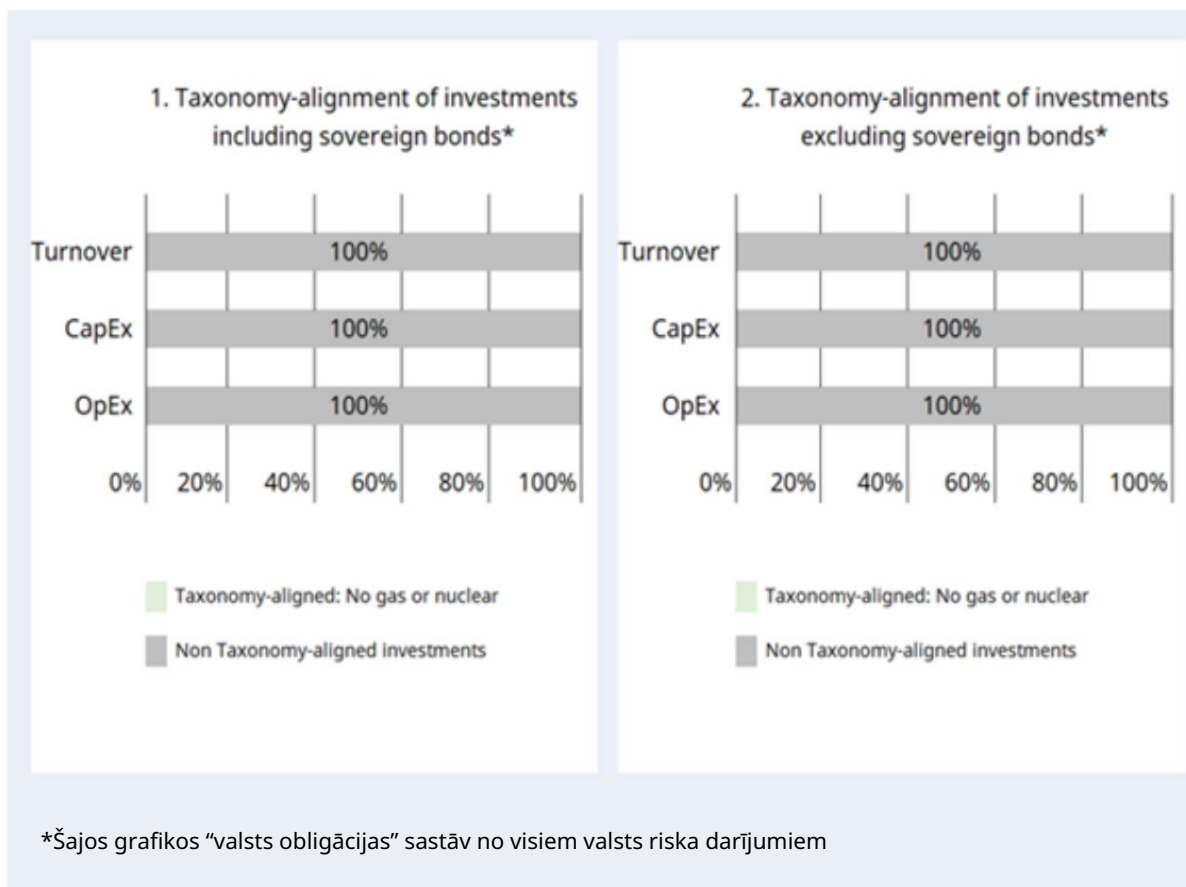
- apgrozījums
atspoguļojot daļu
ieņēmumu no
gada zaļās aktivitātes
ieguldījumu saņēmējiem uzņēmumiem

Tālāk redzamajos grafikos zaļā krāsā ir parādīts to ieguldījumu procentuālais daudzums, kas tika saskaņoti ar ES taksonomiju. Tā kā nav piemērotas metodoloģijas, lai noteiktu valsts obligāciju taksonomijas saskaņošanu*, pirmajā grafikā ir parādīta taksonomijas saskaņošana attiecībā uz visiem finanšu produkta ieguldījumiem, ieskaitot valsts obligācijas, bet otrajā diagrammā ir parādīta taksonomijas saskaņošana tikai saistībā ar ieguldījumiem finanšu produktā, kas nav valsts obligācijas.

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

- kapitālizdevumi (CapEx), kas parāda zaļos ieguldījumus, ko ieguldījuši uzņēmumi, piemēram, pārejai uz a zaļā ekonomika.

- darbības izdevumi (OpEx), kas atspoguļo ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu zaļās darbības.



- Kāda bija ieguldījumu daļa pārejas un veicinošos pasākumos?

Atbilstoši iepriekšminētajam, tiek uzskatīts, ka Fonda ieguldījumu daļa pārejas un veicinošos pasākumos veido 0% no Fonda portfeļa.

- Kā ar ES taksonomiju saskaņoto investīciju procentuālā daļa bija salīdzinājumā ar iepriekšējiem pārskata periodiem?

Tā kā šis ir mūsu pirmais pārskata periods, šis jautājums nav piemērojams.

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)



ir ilgtspējīgi
investīcijas ar mērķi vides
jomā, kurās nav
ņemta vērā

kritēriji
ekoloģiski ilgtspējīgs

saimnieciskās darbības
saskaņā ar Regulu (ES)
2020/852.



Kāda bija ilgtspējīgu ieguldījumu daļa ar vides mērķi, kas nebija saskaņoti ar ES taksonomiju?

Fonds ieguldīja 27% no saviem aktīviem ilgtspējīgos ieguldījumos ar vides mērķi, kas nav saskaņots ar ES taksonomiju. Šī procentuālā daļa ir daļa no kopējā ilgtspējīgo investīciju procentuālā daudzuma, kas tiek aprēķināta kā vidējais rādītājs pārskata perioda pēdējos četros mēnešos, pamatojoties uz mēneša beigu datiem.



Kāda bija sociāli ilgtspējīgu investīciju daļa?

Fonds ieguldīja 30% no saviem aktīviem ilgtspējīgos ieguldījumos ar sociālu mērķi. Šī procentuālā daļa ir daļa no kopējā ilgtspējīgo investīciju procentuālā daudzuma, kas tiek aprēķināta kā vidējais rādītājs pārskata perioda pēdējos četros mēnešos, pamatojoties uz mēneša beigu datiem.



Kādi ieguldījumi tika iekļauti sadaļā “citi”, kāds bija to mērķis un vai bija kādi minimālie vides vai sociālās aizsardzības pasākumi?

#2 Citi ietver skaidru naudu, kas tika uzskatīta par neitrālu ilgtspējības nolūkos. [Nr. 2 ietver arī ieguldījumus, kas netika novērtēti, izmantojot Schroders patentēto ilgtspējības rīku, un tāpēc tie nav veicinājuši fonda ilgtspējības rādītāju.]

Investīcijām un atvasinātajiem instrumentiem attiecīgā gadījumā tika piemēroti minimālie drošības pasākumi, ierobežojot (attiecīgā gadījumā) ieguldījumus darījuma partneros, kuriem bija īpašumtiesību saiknes vai pakļautība augstāka riska valstīm (noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas, terorisma finansēšanas, kukuļņemšanas, korupcijas, nodokļu nemaksāšanas un sankciju risku dēļ). Uzņēmuma mēroga riska novērtējumā tiek ņemta vērā katras jurisdikcijas riska novērtējums; kurā ietverta atsauce uz vairākiem publiskiem paziņojumiem, indeksiem un pasaules pārvaldības rādītājiem, ko izdevusi ANO, Eiropas Savienība, Apvienotās Karalistes valdība, Finanšu rīcības darba grupa un vairākas nevalstiskās organizācijas (NVO), piemēram, Transparency International un Bāzele. komiteja.

Turklāt Schroders kredītriska komanda pārskatīja jaunus darījuma partnerus, un jauna darījuma partnera apstiprināšana balstījās uz dažādu pieejamo informācijas avotu visaptverošu pārskatīšanu, tostarp, bet ne tikai, pārvaldības kvalitāte, īpašumtiesību struktūra, atrašanās vieta, regulējums. un sociālā vide, kurai ir pakļauts katrs darījuma partneris, un vietējās banku sistēmas un tās normatīvā regulējuma attīstības pakāpe. Pastāvīgā uzraudzība tika veikta, izmantojot Schroders patentētu rīku, kas palīdz analizēt darījuma partnera vides, sociālo un pārvaldības tendenču un izaicinājumu pārvaldību.

Schroders kredītriska komanda uzraudzīja darījumu partnerus un pārskata periodā vairāki darījumu partneri tika svītroti no apstiprinātā saraksta visiem fondiem saskaņā ar mūsu politiku un atbilstības prasībām. Tas nozīmēja, ka šādus darījumu partnerus nevarēja izmantot Fondam attiecībā uz jebkādiem attiecīgiem ieguldījumiem no datuma, kad tie tika izņemti.

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)



Kādas darbības ir veiktas, lai atbilstu vides un/vai sociālajām īpašībām pārskata periodā?

Pārskata periodā veiktie pasākumi, lai atbilstu Fonda veicinātajām vides un sociālajām iezīmēm, bija šādas:

- Ieguldījumu pārvaldnieks, izvēloties ieguldījumus Fondam, piemēroja ilgtspējas kritērijus;
- Ieguldījumu pārvaldnieks ņēma vērā Fonda [un indivīda] ilgtspējības rādītāju investīcijas], izvēloties Fonda turējumā esošos aktīvus;
- Ieguldījumu pārvaldnieks izmantoja Schroders patentētu rīku, lai palīdzētu novērtēt labu pārvaldību ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu prakse; un
- Ieguldījumu pārvaldnieks uzņēmās saistības, kas aptver vienu vai vairākas no sešām noteiktajām prioritārajām tēmām mūsu iesaistīšanās projektā (saite <https://prod.schroders.com/en/sysglobalassets/about-us/schroders-engagement-blueprint-2022.pdf>). Kopsavilkums par Schroders iesaistīšanās aktivitātēm, tostarp iesaistīto emitentu skaits un saistītā tēma ir parādīta iepriekš jautājumā "Kā gāja šī finanšu produkta galvenā negatīvā ietekme uz ilgtspējības faktoriem? Caur mūsu iesaistīšanās aktivitātes, mēs veidojam attiecības un veidojam divvirzienu dialogu ar mūsu ieguldījumu saņēmēju kompānijas. Mūsu mērķis ir virzīt pārmaiņas, kas aizsargā un palielina mūsu ieguldījumu vērtību.



Kāda bija šī finanšu produkta veiktspēja salīdzinājumā ar atsauces etalonu?

Neviens indekss netika noteikts kā atsauces etalons, lai sasniegtu Fonda veicinātās vides vai sociālās īpašības.

Atsauces etaloni ir indeksi, ko izmērit vai finanšu produkts sasniedz tās vides vai sociālās īpašības, kuras tie veicina.

• Kā atsauces etalons atšķirās no plaša tirgus indeksa?

Šis jautājums nav attiecināms uz šo fondu.

• Kā šis finanšu produkts darbojās attiecībā uz noteiktajiem ilgtspējības rādītājiem atsauces kritērija saskaņošanas ar vides vai sociālajām īpašībām paaugstināts?

Šis jautājums nav attiecināms uz šo fondu.

• Kāda bija šī finanšu produkta veiktspēja salīdzinājumā ar atsauces etalonu?

Šis jautājums nav attiecināms uz šo fondu.

V pielikums – Ilgtspējīgas finanšu informācijas atklāšana (Neauditēts)

- Kāda bija šī finanšu produkta veiktspēja salīdzinājumā ar plašo tirgus indeksu?

Šis jautājums nav attiecināms uz šo fondu.

IV PIELIKUMS

Veidne periodiskai informācijas atklāšanai par finanšu produktiem, kas minēti Regulas (ES) 2019/2088 8. panta 1., 2. un 2.a punktā un Regulas (ES) 2020/852 6. panta pirmajā daļā.

Produkta nosaukums: Nordea 1 – Emerging Stars Equity Fund
Juridiskās personas identifikators: 549300UFJRQ77N3UYE48

Vides un/vai sociālās īpašības

Ilgtermiņā investīcijas ir ieguldījums saimnieciskā darbībā, kas veicina vides vai sociālo mērķu sasniegšanu, ar nosacījumu, ka ieguldījums būtiski nekaitē nevienam vides vai sociālajam mērķim un ka ieguldījumu saņēmēji uzņēmumi ievēro labas pārvaldības praksi.

ES taksonomija ir klasifikācijas sistēma, kas noteikta Regulā (ES) 2020/852, ar ko izveido ekoloģiski ilgtspējīgu saimniecisko darbību sarakstu. Minētajā regulā nav noteikts sociāli ilgtspējīgu ekonomisko darbību saraksts. Ilgtspējīgas investīcijas ar mērķi vides jomā var būt saskaņotas ar taksonomiju vai nē.

Vai šim finanšu produktam bija ilgtspējīgu ieguldījumu mērķis?

Jā

Nē

Tā veica ilgtspējīgu ieguldījumus ar vides mērķi: ___%

saimnieciskās darbībās, kas ES kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas
Taksonomija

saimnieciskās darbībās, kuras ES nav kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas
Taksonomija

Tā veica ilgtspējīgus ieguldījumus ar sociālu mērķi: ___%

Tas veicināja vides/sociālo (E/S) raksturlielumiem un, lai gan tā mērķis nebija ilgtspējīgs ieguldījums, tā īpatsvars no ilgtspējīgiem ieguldījumiem bija 66 %.

ar vides mērķi saimnieciskās darbībās, kuras ES ir kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas
Taksonomija

ar mērķi vides jomā saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES nav kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas
Taksonomija

ar sociālu mērķi

Tas veicināja E/S raksturlielumus, bet neveica ilgtspējīgus ieguldījumus



Cik lielā mērā tika ievērotas vides un/vai sociālās īpašības, ko veicina šis finanšu produkts?

Ilgspējas rādītāji mēra, kā tiek sasniegtas finanšu produkta veicinātās vides vai sociālās īpašības.

Šī fonda E/S raksturojums ietvēra:

Minimālā ilgtspējīgu ieguldījumu daļa Fonds ir daļēji ieguldījis ilgtspējīgos ieguldījumos, kas nozīmē uzņēmumus un emitentus, kas iesaistīti darbībās, kas veicina vides vai sociālo mērķu sasniegšanu, kā noteikts 17 ANO ilgtspējīgas attīstības mērķos (SDG) un/vai ES taksonomijā, bet ne būtiski kaitējot citiem vides vai sociālajiem mērķiem.

ESG novērtējums Fonds ir ieguldījis vērtspapīros, ko emitējušas struktūras, kuru ESG profilus ir novērtējis Nordea Asset Management (NAM) vai ārējs datu sniedzējs un analizējis NAM, lai nodrošinātu, ka tikai vērtspapīri, ko emitējušas juridiskas personas, kas atbilst minimālajam ESG rādītājam, fondam bija tiesības iekļaut.

Uz nozari un vērtībām balstīti izņēmumi Portfeļa veidošanas procesā tika izmantoti izslēgšanas filtri, lai ierobežotu ieguldījumus uzņēmumos un emitentos, kuri ir būtiski pakļauti noteiktām darbībām, kas tiek uzskatītas par kaitīgām videi vai sabiedrībai kopumā, tostarp tabakas uzņēmumiem un fosilā kurināmā uzņēmumiem.

Nordea Asset Management Parīzei pielāgotā fosilā kurināmā politika, saskaņā ar kuru fonds neiegulda uzņēmumos, kas ir būtiski pakļauti fosilā kurināmā izmantošanai, ja vien tiem nav uzticamas pārejas stratēģijas.

Fonds izmantoja etalonu, kas nav saskaņots ar fonda E/S raksturlielumiem.

● Kā darbojās ilgtspējas rādītāji?

Ilgspējība Indikators	Metrika	Metriskā vērtība	Atbilstība	Pārklājums
Oglekļa pēdas nospiedums	Oglekļa pēdas nospiedums	Ieguldīti 15 tCO ₂ e / m€	97,66 %	97,49 %
Pārkāpumi par Apvienotās Nācijas Globālais līgums	Ieguldījumu daļa ieguldījumu saņēmējos uzņēmumos, kuri ir bijuši iesaistīti UNGC vai ESAO principu pārkāpumos Vadlīnijas daudz nacionāliem uzņēmumiem Uzņēmumi	0,00 % iesaistīti pārkāpumos	97,66 %	97,61 %

Atbilstība: to aktīvu īpatsvars finanšu produktā (attiecībā pret NAV), uz kuriem attiecas rādītājs.

Aptvērums: Aktīvu īpatsvars finanšu produktā (attiecībā pret NAV), kur ir pieejami dati rādītāja atspoguļošanai.

● ...un salīdzinot ar iepriekšējiem periodiem?

Ilgspējība Indikators	Metrika	Atsauce Periods	Metriskās vērtības atbilstības segums		
Oglekļa pēdas nospiedums	Oglekļa pēdas nospiedums	2022. gads	Ieguldīti 15 tCO ₂ e / m€	97,66 %	97,49 %
Pārkāpumi par Apvienotās Nācijas Globālais līgums	Ieguldījumu daļa ieguldījumu saņēmējos uzņēmumos, kas bijuši iesaistīti noteikumu pārkāpumos UNGC principi vai ESAO vadlīnijas daudz nacionāliem uzņēmumiem Uzņēmumi	2022. gads	0,00 % iesaistīti pārkāpumos	97,66 %	97,61 %

Atbilstība: to aktīvu īpatsvars finanšu produktā (attiecībā pret NAV), uz kuriem attiecas rādītājs.

Aptvērums: Aktīvu īpatsvars finanšu produktā (attiecībā pret NAV), kur ir pieejami dati rādītāja atspoguļošanai.

Tā kā nav pieejami pārskati par iepriekšējiem periodiem, šī sadaļa sniedz informāciju tikai par pašreizējo pārskata periodu.

● Kādi bija to ilgtspējīgo ieguldījumu mērķi, ko finanšu produkts daļēji veicināja, un kā ilgtspējīgais ieguldījums veicināja šādu mērķu sasniegšanu?

Fonda daļēji veikto ilgtspējīgo ieguldījumu mērķis bija sniegt ieguldījumu vienā vai vairākos ANO SDG vai arī iesaistīties taksonomijas pasākumos. Ilgtspējīgas investīcijas veicināja mērķu sasniegšanu, izmantojot fonda ieguldījumus uzņēmumos, kas atbalstīja ar ANO ilgtspējīgas attīstības mērķiem vai taksonomijai saskaņotas darbības, pārsniedzot minimālo sliekšni ieņēmumu saskaņošanai ar ANO ilgtspējīgas attīstības mērķiem vai ES taksonomiju.

Galvenā negatīvā ietekme ir investīciju lēmumu būtiskākā negatīvā ietekme uz ilgtspējības faktoriem, kas saistīti ar vides, sociālajiem un darbinieku jautājumiem, cilvēktiesību ievērošanu, pretkorupcijas un kukuļošanas jautājumiem.

- Kā ilgtspējīgie ieguldījumi, ko daļēji veica finanšu produkts, neradīja būtisku kaitējumu nevienam vides vai sociālajam ilgtspējīgu ieguldījumu mērķim?

Ilgspējīgie ieguldījumi tika pārbaudīti, lai pārlicinātos, ka tie būtiski nekaitē citiem sociālajiem vai vides mērķiem (DNSH tests), kā noteikts ES taksonomijā vai jebkuros ANO pieņemtajos SDG.

- Kā tika ņemti rādītāji par negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem vērā?

Nordea Asset Management (NAM) ir izstrādājusi patentētu kvantitatīvu metodoloģiju, kas novērtēja NAM investīciju pasaules ietekmi uz vidi un sociālo jomu (galvenokārt tiešās investīcijas), izmantojot vairākus galvenos nelabvēlīgās ietekmes (PAI) rādītājus no 1. un/vai 2. tabulas un /vai SFDR RTS ("PAI rīks") 1. pielikuma 3. tabulu. Metodoloģija izmantoja dažādus datu avotus, lai nodrošinātu, ka ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu darbība tiek atbilstoši analizēta. PAI rādītāji tika novērtēti NAM PAI rīkā, un rezultāti bija DNSH testa būtiska sastāvdaļa.

- Vai ilgtspējīgi ieguldījumi tika saskaņoti ar ESAO pamatnostādņem Daudznacionālie uzņēmumi un ANO uzņēmējdarbības un cilvēktiesību pamatprincipi? Sīkāka informācija:

Ilgspējīgu ieguldījumu saskaņošana ar ESAO vadlīnijām daudznacionāliem uzņēmumiem un ANO uzņēmējdarbības un cilvēktiesību pamatprincipiem tika apstiprināta kā daļa no procesa, lai identificētu ilgtspējīgus ieguldījumus, izmantojot Nordea Asset Management PAI rīku.

ES taksonomijā ir noteikts princips "nenodarīt būtisku kaitējumu", saskaņā ar kuru taksonomijai saskaņotām investīcijām nevajadzētu būtiski kaitēt ES taksonomijas mērķiem, un tam ir pievienoti īpaši ES kritēriji.

Princips "nenodarīt būtisku kaitējumu" attiecas tikai uz tiem finanšu produkta pamatā esošajiem ieguldījumiem, kas ņem vērā ES kritērijus videi ilgtspējīgai saimnieciskai darbībai. Investīcijās, kas ir šī finanšu produkta atlikušās daļas pamatā, nav ņemti vērā ES kritēriji videi ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām.

Nekādi citi ilgtspējīgi ieguldījumi arī nedrīkst būtiski kaitēt vides vai sociālajiem mērķiem.



Kā šis finanšu produkts ņēma vērā galveno negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem?

Konkrētie PAI rādītāji, kas tika ņemti vērā šim fondam

bija:

KLIMATA UN CITI AR VIDI SAISTĪTI INDIKATORI

Nevēlamās ilgtspējības indikatora metrika		Metriskā vērtība	Atbilstības segums		
Siltumnīcefekta gāzu "SEG" emisijas	Darbības joma 1 SEG emisijas	11 932 tCO ₂ e	97,66 %	97,49 %	
	Darbības joma 2 SEG emisijas	36 806 tCO ₂ e	97,66 %	97,49 %	
	No 1. janvāra 2023. gads, 3. darbības joma SEG emisijas	399 049 tCO ₂ e	97,66 %	97,49 %	
	Kopējās SEG emisijas	48 738 tCO ₂ e	97,66 %	97,49 %	
	Oglekļa pēda Oglekļa pēda	Ieguldīti 15 tCO ₂ e / m€	97,66 %	97,49 %	
	SEG intensitāte ieguldījumu saņēmējiem uzņēmumiem	SEG intensitāte ieguldījumu saņēmējiem uzņēmumiem	74 tCO ₂ e/m€ no īpašumā esošiem ieņēmumiem	97,66 %	97,61 %
	Riska darījumus ar uzņēmumiem, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē	Investīciju īpatsvars uzņēmumos, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē	0,00 % investīcijas fosilajā kurināmajā	97,66 %	95,82 %
	Neatjaunojamās enerģijas patēriņa un ražošanas īpatsvars	Investīciju uzņēmumu neatjaunojamās enerģijas patēriņa un neatjaunojamās enerģijas ražošanas īpatsvars no neatjaunojamās enerģijas enerģijas avoti salīdzinājumā ar atjaunojamiem enerģijas avotiem	79,58 % neatjaunojamās enerģijas patēriņš	97,66 %	50,98 %
N/A			N/A	N/A	

KLIMATA UN CITI AR VIDI SAISTĪTI INDIKATORI

Nevēlamās ilgtspējības indikatora metrika		Metriskā vērtība		Atbilstības segums	
Siltumnīcefekta gāzu "SEG" emisijas	Enerģijas patēriņa intensitāte uz spēcīgas ietekmes klimatu nozarē	Lauksaimniecība, mežsaimniecība un zvejniecība (A)	0,00 GWh / m€ ieņēmumu	0,00 %	0,00 %
		Ieguves rūpniecība un karjeru izstrāde (B)	1,17 GWh / m€ no ieņēmumus	1,71 %	1,71 %
		Ražošana (C)	0,22 GWh / m€ no ieņēmumus	42,45 %	41,09 %
		Elektrības gāzes tvaika un gaisa kondicionēšanas padeve (D)	0,00 GWh / m€ no ieņēmumus	0,00 %	0,00 %
		Ūdensapgādes kanalizācijas atkritumu apsaimniekošana un sanācija (E)	0,00 GWh / m€ ieņēmumu	0,00 %	0,00 %
		Būvniecība (F)	0,00 GWh / m€ ieņēmumu	0,00 %	0,00 %
		Automobiļu un motociklu vairumtirdzniecība un mazumtirdzniecība remonta (G)	0,06 GWh / m€ no ieņēmumus	15,56 %	9,74 %
		Transportēšana un uzglabāšana (H)	0,00 GWh / m€ no ieņēmumus	0,00 %	0,00 %
		Darbības ar nekustamo īpašumu (L)	0,00 GWh / m€ ieņēmumu	0,00 %	0,00 %
		Bioloģiskā daudzveidība	Darbības, kas negatīvi ietekmē bioloģiskās daudzveidības jutīgās teritorijas	Investīciju daļa ieguldījumu saņēmējos uzņēmumos, kuru vietas/darbība atrodas bioloģiskās daudzveidības jutīgās zonās vai to tuvumā	0,22 % ar negatīvu ietekmi
Ūdens	Emisijas ūdenī	Ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu radītās emisijas tonnās uz vienu miljonu EUR, kas izteiktas kā svērtais vidēji	Investēts 0,01 tonna/m€	97,66 %	13,31 %
Atkritumi	Bīstamie atkritumi	Investīciju uzņēmumu radīto bīstamo atkritumu tonnas uz vienu miljonu EUR investīcijām, kas izteiktas kā vidējais svērtais rādītājs	Investēts 0,86 tonnas/m€	97,66 %	58,29 %

SOCIĀLIE UN DARBINIEKI, CILVĒKTIESĪBU CIENA, PRETKORUPCIJA
UN PRETKUUKULĒŠANAS JAUTĀJUMI

	Nevēlamās ilgtspējības indikatora metrika		Metriskā vērtība	Atbilstības segums	
Sociālais un darbinieks jautājumiem	ANO pārkāpumi Globālā līguma principi un Ekonomiskā organizācija Sadarbība un Attīstība (OECD) vadlīnijas daudz nacionāliem uzņēmumiem Uzņēmumi	Ieguldījumu daļa ieguldījumu saņēmējos uzņēmumos, kas bijuši iesaistīti noteikumu pārkāpumos UNGC principi vai ESAO vadlīnijas daudz nacionāliem uzņēmumiem Uzņēmumi	0,00 % iesaistīti pārkāpumos	97,66 %	97,61 %
	Trūkst procesu un atbilstības mehānismu, lai uzraudzītu atbilstību UN Global Kompakti principi un ESAO vadlīnijas daudz nacionāliem uzņēmumiem Uzņēmumi	Ieguldījumu daļa ieguldījumu saņēmējos uzņēmumos bez politikām, lai uzraudzītu atbilstību UNGC principiem vai ESAO vadlīnijas daudz nacionāliem uzņēmumiem Uzņēmumi vai sūdzības / sūdzību izskatīšanas mehānismi, lai novērstu UNGC principu pārkāpumus vai ESAO vadlīnijas daudz nacionāliem uzņēmumiem Uzņēmumi	0,33 % bez polisēm	97,66 %	39,51 %
	Nekorīgā darba samaksas atšķirība starp dzimumiem	Ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu vidējā neizfizinātā darba samaksas atšķirība starp dzimumiem	2,57% darba samaksas atšķirība	97,66 %	13,99 %
	Valdes dzimumu dažādība	Vidējā sieviešu un vīriešu valdes locekļu attiecība ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, izteikta procentos no visiem valdes locekļiem	16,65 % (sieviešu direktores / kopējais direktoru skaits)	97,66 %	95,87 %
	Pakļaušana strīdīgajiem ieroči, pretkājnieku mīnas, kasešu municija, ķīmiskie ieroči un bioloģiskie ieroči)	Ieguldījumu daļa ieguldījumu saņēmējos uzņēmumos, kas iesaistīti ražošanā vai pārdošanā pretrunīgi ieročus	0,00 % iesaistīšanās	97,66 %	97,61 %

RĀDĪTĀJI, KAS PIEMĒROJAMI IEGULDĪJUMIEM VALSTS UN
SUPRANACIONĀLS

Nevēlamās ilgspējības indikatora metrika			Metriskā vērtība	Atbilstības segums	
Vides	SEG intensitāte suverēnām valstīm	SEG intensitāte investīciju saņēmējvalstīs	N/A	N/A	N/A
Sociālie	Investīciju valstis, uz kurām attiecas sociālie pārkāpumi	Investīciju saņēmējvalstu skaits, uz kurām attiecas sociālie pārkāpumi (absolūtais skaits un relatīvais skaits dalīts ar visām ieguldījumu saņēmējvalstīm), kā minēts starptautiskajos līgumos un konvencijās, United valstu principi un attiecīgā gadījumā valsts tiesību akti	N/A	N/A	N/A
		Ieguldījumi jurisdikcijās, kas iekļautas ES nodokļu jomā nesadarbīgo jurisdikciju sarakstā mērķiem	N/A	N/A	N/A

Atbilstība: to aktīvu īpatsvars finanšu produktā (attiecībā pret NAV), uz kuriem attiecas rādītājs.

Aptvērums: Aktīvu īpatsvars finanšu produktā (attiecībā pret NAV), kur ir pieejami dati rādītāja atspoguļošanai.



Kādi bija šī finanšu produkta galvenie ieguldījumi?

Sarakstā ir iekļauti ieguldījumi, kas veido lielāko daļu no finanšu produkta ieguldījumiem pārskata periodā, kas ir:

2022. gada 1. janvāris —
2022. gada 31. decembris

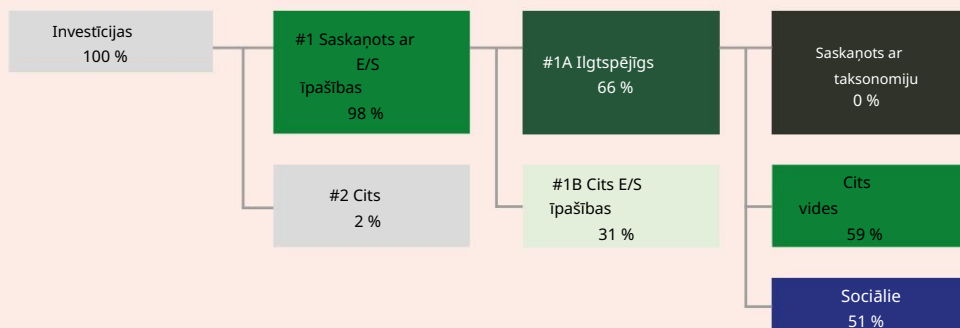
Lielākās investīcijas	sektors	Aktīvu valsts
Taivānas pusvadītāju ražošana	Tehnoloģija	9,17 % Taivāna, Ķīnas province
Samsung Electronics	Tehnoloģija	7,64 % Korejas Republika
Tencent Holdings	Komunikācijas	6,03 % Ķīna
Alibaba Group Holding	Komunikācijas	4,75 % Ķīna
HDFC banka	Finanšu	2,95 % Indija
Grupo Financiero Banorte	Finanšu	2,93 % Meksika
Samsung SDI	Komunikācijas	2,86 % Korejas Republika
AIA grupa	Finanšu	2,79 % Hōnkonga
Meituan	Komunikācijas	2,68 % Ķīna
JD.com	Komunikācijas	2,66 % Ķīna
Itau Unibanco Holding	Finanšu	2,50 % Brazīlija
Austrumu naudas informācija	Komunikācijas	2,41 % Ķīna



Kāda bija ar ilgtspējību saistīto investīciju proporcija?

Aktīvu sadalījums raksturo ieguldījumu daļu konkrētos aktīvos.

● Kāds bija aktīvu sadalījums?



#1 Saskaņots ar E/S pazīmēm ietver finanšu produkta ieguldījumus, ko izmanto, lai sasniegtu finanšu produkta veicinātās vides vai sociālās īpašības.

#2 Citi ietver atlikušos finanšu produkta ieguldījumus, kas nav ne saskaņoti ar vides vai sociālajām īpašībām, ne arī nav kvalificēti kā ilgtspējīgi ieguldījumi.

Kategorija #1, kas saskaņota ar E/S raksturlielumiem aptver:

- Apakškategorija #1A Ilgtspējīga aptver vides un sociālo jomu ilgtspējīgas investīcijas.
- Apakškategorija #1B Citi E/S raksturlielumi aptver ieguldījumus, kas ir saskaņoti ar vides vai sociālajām īpašībām, kas nav kvalificējami kā ilgtspējīgi ieguldījumi.

Produkts satur ieguldījumus gan ar vides, gan sociālo mērķi.

Viens ieguldījums var veicināt gan vides, gan sociālo mērķu sasniegšanu, kā rezultātā kopējais piešķirums sasniedz vairāk nekā 100 procentus. Vides un sociālajiem mērķiem nav noteikta prioritāte, un stratēģija nav vērsta uz īpašu piešķirumu vai minimālo proporciju nevienai no šīm kategorijām. Investīciju process ietver vides un sociālo mērķu kombināciju, ļaujot ieguldījumu pārvaldniekam elastīgi sadalīt starp tiem, pamatojoties uz investīciju iespēju pieejamību un pievilcību.

● Kurās tautsaimniecības nozarēs tika veiktas investīcijas?

sektors	Aktīvi
Komunikācijas	24,64 %
Finanšu	23,98 %
Tehnoloģija	23,45 %
Patērētājs, neciklisks	8,91 %
Rūpnieciskais	6,30 %
Patērētājs, ciklisks	5,91 %
Skaidra nauda	2,51 %
Enerģija	2,43 %
Pamatmateriāli	1,87 %
Summa	100,00 %

 ir ilgtspējīgas investīcijas ar vides mērķi, kurās nav ņemti vērā vides ziņā ilgtspējīgu saimniecisko darbību kritēriji saskaņā ar Regulu (ES) 2020/852.



Kāda bija ilgtspējīgu ieguldījumu daļa ar vides mērķi, kas nav saskaņots ar ES taksonomiju?

Ilgtpējīgu ieguldījumu īpatsvars ar vides mērķi, kas nav saskaņots ar ES taksonomiju, bija 59 %.



Kāda bija sociāli ilgtspējīgu investīciju daļa?

Sociāli ilgtspējīgu investīciju īpatsvars bija 51 %.



Kādi ieguldījumi tika iekļauti sadaļā "citi", kāds bija to mērķis un vai bija kādi minimālie vides vai sociālās aizsardzības pasākumi?

Naudas līdzekļi var būt turēti kā papildu likviditāte vai riska līdzsvarošanas nolūkos. Fonds, iespējams, ir izmantojis atvasinātos instrumentus un citus paņēmienus mērķiem, kas aprakstīti prospekta sadaļā "Fondu apraksti". Šajā kategorijā var būt iekļauti arī vērtspapīri, par kuriem attiecīgie dati nav pieejami.




Kādas darbības ir veiktas, lai pārskata periodā atbilstu vides un/vai sociālajām īpašībām?

Ieguldījumu stratēģijas saistošie elementi, ko izmanto, lai izvēlētos ieguldījumus, lai sasniegtu katru no šī fonda veicinātajiem vides vai sociālajiem raksturlielumiem, ir pastāvīgi uzraudzīti un dokumentēti.

IV PIELIKUMS (turpinājums)

Regulāra informācijas atklāšana par finanšu produktiem, kas minēti Regulas (ES) 2019/2088 8. panta 1., 2. un 2.a punktā un Regulas (ES) 2020/852 6. panta pirmajā daļā.


	Produkts nosaukums:	Comgest Growth Europe Mazāki uzņēmumi	Juridiskās personas identifikators:	635400CTPXBLJWLNS96
<p>Ilgspējīgas investīcijas ir ieguldījums saimnieciskā darbībā, kas veicina vides vai sociālais mērķis, ja ieguldījums būtiski nekaitē nevienam vides vai sociālajam mērķim un ka ieguldījumu saņēmēji uzņēmumi ievēro labas pārvaldības praksi.</p>	Vides un/vai sociālās īpašības			
	Vai šim finanšu produktam bija ilgtspējīgu ieguldījumu mērķis?			
<p>ES taksonomija ir klasifikācijas sistēma, kas noteikta Regulā (ES) 2020/852, ar ko izveido vides ziņā ilgtspējīgu ekonomikas sarakstu. Minētajā regulā nav noteikts sociāli ilgtspējīgu ekonomisko darbību saraksts. Ilgtspējīgas investīcijas ar vidi mērķis var būt saskaņots ar taksonomiju vai nē.</p>	●● Jā	● Nē		
	Tas padarīja ilgtspējīgu investīcijas ar mērķi vides jomā: ___%	Tas veicināja vides/sociālās (E/S) īpašības un lai gan tās mērķis nebija ilgtspējīgs ieguldījums, tā īpatsvars no ilgtspējīgiem ieguldījumiem bija 31,44 %		
	saimnieciskās darbībās, kas saskaņā ar ES taksonomiju ir kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas	ar vides mērķi saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju ir kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas		
	saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju nav kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas	ar vides mērķi saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju nav kvalificējas kā ekoloģiski ilgtspējīgas		
			ar sociālu mērķi	
	Tā veica ilgtspējīgus ieguldījumus ar sociālo mērķi: ___%	Tas veicināja E/S raksturlielumus, bet neveica ilgtspējīgus ieguldījumus		
	Cik lielā mērā tika ievērotas vides un/vai sociālās īpašības, ko veicina šis finanšu produkts?			



<p>Ilgospējības rādītāji mēra, kā vides vai sociālo tiek sasniegtas finanšu produkta veicinātās īpašības.</p>	<p>Fonda veicinātās vides un/vai sociālās īpašības tika sasniegtas, mērķējot uz uzņēmumiem un ieguldot tajos ar pozitīvu vispārējo ESG kvalitāti.</p> <p>Lai palīdzētu atlasīt uzņēmumus ar pozitīvu vispārējo ESG kvalitāti, ieguldījumu pārvaldnieks veica ESG tirgus pārbaudi, lai identificētu un izslēgtu uzņēmumus ar visnabadzīgākajiem ESG akreditācijas datiem no Fonda investējamā tirgus. Tā rezultātā investējamais tirgus samazinājās par vismaz 20%. ESG pārbaude tika piemērota vismaz 90% no Fonda ieguldījumu saņēmējiem uzņēmumiem.</p> <p>Turklāt visā periodā ieguldījumu pārvaldnieks piemēroja arī izslēgšanas politiku, lai izslēgtu ieguldījumus: (i) uzņēmumos ar negatīvām sociālajām iezīmēm, tostarp uzņēmumos, (a) ražojot kājnieku mīnas, kasešu bumbas, bioloģiskos/ķīmiskos ieročus, noplicināto urānu, kodolieroči, baltais fosfors, nenosakāmi fragmenti un apžilbinošie lāzēri (> 0 % no ieņēmumiem), b) parasto ieroču ražošana un/vai izplatīšana (> 10 % no ieņēmumiem), c) tabakas tieša ražošana un/vai izplatīšana (>5% no ieņēmumiem) un d) ar smagiem ANO Globālā līguma pārkāpumiem bez izredzēm uz uzlabojumiem; un ii) uzņēmumi ar negatīviem vides raksturlielumiem, tostarp termālo ogļraktuvju operatori (>0 % no ieņēmumiem) un elektroenerģijas ražotāji, kuru enerģijas sadalījums ir pakļauts akmeņogļēm, kas pārsniedz noteiktos relatīvos vai absolūtos sliekšņus (ražošana vai ieņēmumi, pamatojoties uz ogļēm, kas vienādi vai pārsniedz 20 % vai elektroenerģijas ražotāji, kuru uzstādītā jauda, kas balstīta uz ogļēm, ir vienāda ar vai lielāka par 5 GW), bez ogļu pārtraukšanas stratēģijas.</p> <p>Attiecībā uz fonda turētiem ilgospējīgiem ieguldījumiem, lūdzu, skatiet tālāk norādīto vides mērķu sarakstu (noteikts Regulas (ES) 202/852 9. pantā) un sociālo mērķu sarakstu, kuru sasniegšanā fonda ilgospējīgie ieguldījumi ir devuši ieguldījumu:</p> <p>1. Vides mērķi:</p> <p>Fonds ieguldīja ilgospējīgos ieguldījumos ar vides mērķiem, kas veicināja tālāk minēto mērķu sasniegšanu:</p> <p>(i) klimata pārmaiņu mazināšana un</p> <p>ii) pāreja uz aprites ekonomiku.</p> <p>2. Sociālie mērķi:</p> <p>Fonds ieguldīja ilgospējīgos ieguldījumos ar sociāliem mērķiem, kas veicināja tālāk minēto mērķu sasniegšanu:</p> <p>i) pienācīgu darba apstākļu nodrošināšana (tostarp vērtību ķēdes darbiniekiem) un</p> <p>ii) atbilstoša dzīves līmeņa un labklājības veicināšana galalietotājiem.</p> <p><input type="radio"/> Kā darbojās ilgospējas rādītāji?</p> <p>2022. gada decembra beigās fonds bija sasniedzis veicinātās vides un sociālās īpašības, tostarp:</p> <p>(i) vismaz 90% no Fonda ieguldījumu saņēmējiem uzņēmumiem bija ESG vērtējums Ieguldījumu pārvaldnieka novērtēto uzņēmumu labāko 80% skaitā;</p> <p>(ii) neviena no Fonda ieguldījumu saņēmējām sabiedrībām nav iesaistījusies izslēgtās darbībās; un</p> <p>(iii) 31,44% no aktīviem, pēc Ieguldījumu pārvaldnieka domām, kvalificēti kā ilgospējīgas investīcijas.</p>
---	--

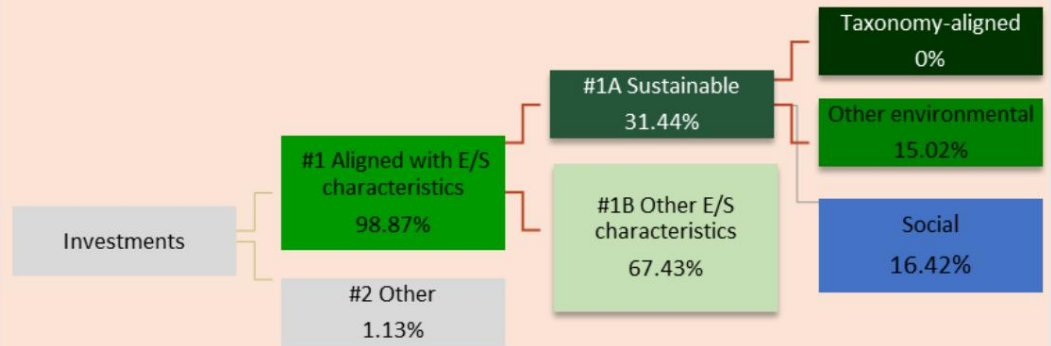
	<p>● Kādi bija to ilgtspējīgo ieguldījumu mērķi, ko finanšu produkts daļēji veicināja, un kā ilgtspējīgais ieguldījums veicināja šādu mērķu sasniegšanu?</p>
	<p>Fonds ieguldīja 31,44% no saviem aktīviem ilgtspējīgos ieguldījumos, kas veicināja iepriekš minēto vides un sociālo mērķu sasniegšanu.</p> <p>Apraksts par to, kā ilgtspējīgie ieguldījumi veicināja ilgtspējīgu ieguldījumu mērķi</p> <p>Ilgtpējīgu ieguldījumu ieguldījumu augstāk minēto vides un/vai sociālo mērķu sasniegšanā Ieguldījumu pārvaldnieks novērtē, izmantojot īpašumtiesību analīzi.</p> <p>Sociālajiem mērķiem:</p> <ul style="list-style-type: none"> - vismaz 25% no ieguldījuma saņēmēja uzņēmuma ieņēmumiem tika gūti no uzņēmējdarbības, kas veicināja vienu vai vairākus Apvienoto Nāciju Organizācijas ilgtspējīgu Attīstības mērķi (SDG 2., 3., 4., 6., 7., 8., 9., 11., 12. un 16.) 38. <p>Vides mērķiem:</p> <ul style="list-style-type: none"> - vismaz 25% no ieguldījumu saņēmēja uzņēmuma ieņēmumiem ir gūti no saimnieciskās darbības, kas atbilst taksonomijai; vai - vismaz 5% no ieguldījumu saņēmēja uzņēmuma ieņēmumiem tika gūti no saimnieciskām darbībām, kas potenciāli³⁹ ir saskaņotas ar taksonomiju.
<p>Galvenās nelabvēlīgās ietekmes ir visnozīmīgākā negatīvā ietekme lēmumus par ieguldījumiem ilgtspējības faktori saistībā ar vides, sociālajiem un darbinieku jautājumiem, cilvēktiesību ievērošanu, pretkorupcijas un kukuļošanas jautājumiem.</p>	<p>● Kā ilgtspējīgie ieguldījumi, ko daļēji veica finanšu produkts, neradīja būtisku kaitējumu nevienam vides vai sociālajam ilgtspējīgu ieguldījumu mērķim?</p>
	<p>Tika veikts novērtējums, lai nodrošinātu, ka ieguldījumi, kas identificēti kā tādi, kas veicina vienu vai vairāku iepriekšminēto vides un/vai sociālo mērķu sasniegšanu, būtiski nekaitē nevienam no šiem mērķiem. Tas tika darīts, novērtējot un uzraugot 14 obligātos galvenos nelabvēlīgās ietekmes rādītājus un, ja iespējams, attiecīgos fakultatīvos rādītājus, kas minēti SFDR Deleģētās regulas (ES 2022/1288) 1. pielikumā, un cenšoties nodrošināt, lai šādi ieguldījumi tiktu saskaņoti ar ESAO pamatnostādņēm. Daudznacionālie uzņēmumi un ANO uzņēmējdarbības un cilvēktiesību pamatprincipi.</p> <p>Fonds apņēmas veikt ieguldījumus ilgtspējīgos ieguldījumos, sākot ar 2022. gada 2. novembri. Ieguldījumu pārvaldnieks turpinās pārskatīt papildu izvēles atbilstošos rādītājus nelabvēlīgās ietekmes novērtēšanai un sīkāk precīzēs savu novērtēšanas metodoloģiju Fonda finanšu pārskatos par 2023. gadu.</p>
	<p>— Kā tika ņemti vērā rādītāji par negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem?</p>

38 SDG 2 — nulles bads, SDG 3 — laba veselība un labklājība, SDG 4 — kvalitatīva izglītība, SDG 6 — tīrs ūdens un sanitārija, SDG 7 — pieejama un tīra enerģija, 8. SDG — pienācīgs darbs un ekonomikas izaugsme, SDG 9 – Rūpniecība, inovācijas un infrastruktūra, 11. SDG – ilgtspējīgas pilsētas un kopienas, 12. SDG – atbildīgs patēriņš un ražošana un 16. SDG – miers, taisnīgums un spēcīgas institūcijas.

39 Šis novērtējums ir balstīts uz aplēsēm un nepaļaujas uz uzņēmuma sniegtajiem datiem.

	<p>Ieguldījumu pārvaldnieks ir pārskatījis 14 obligātos galvenos nelabvēlīgās ietekmes rādītājus, veicot ilgtspējīgu ieguldījumu ESG novērtējumu. Ieguldījumu pārvaldnieks izmantoja ārējos datus, ja tie bija pieejami, kā arī paļāvās uz kvalitatīvu novērtējumu, izmantojot informāciju tieši no uzņēmuma vai sava pētījuma, ja kvantitatīvie dati nebija pieejami.</p>
	<p>Vai ilgtspējīgi ieguldījumi tika saskaņoti ar ESAO pamatnostādņēm daudznacionāliem uzņēmumiem un ANO uzņēmējdarbības un cilvēktiesību pamatprincipiem? Sīkāka informācija:</p>
	<p>Lai pārliecinātos, vai uzņēmumi ir saskaņoti ar ESAO vadlīnijām daudznacionāliem uzņēmumiem un ANO pamatprincipiem par uzņēmējdarbību un cilvēktiesībām ("Vadlīnijas un principi"), ieguldījumu pārvaldnieks izskatīja un novērtēja PAI 10 (vadlīniju un principu pārkāpumi) rezultātus.) un 11 (procesu un atbilstības mehānismu trūkums, lai uzraudzītu atbilstību pamatnostādņēm un principiem), lai nodrošinātu, ka fonda ilgtspējīgie ieguldījumi pārskata periodā nepārkāpj ANO pamatprincipus, un lai nodrošinātu, ka tie ir ieviesuši procesus un atbilstības mehānismus, lai palīdzētu ievērot pamatnostādnes un principus. Ja datu trūka, ieguldījumu grupas veica pašas savu kvalitatīvo novērtējumu, pārskatot papildu informāciju, kas var ietvert ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu politiku un procedūras, trešo pušu nodrošinātāju norādītās pretrunas, ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu dalību ANO Globālajā līgumā vai NVO ziņojumus.</p>
	<p>ES taksonomijā ir noteikts princips "nenodarīt būtisku kaitējumu", saskaņā ar kuru taksonomijai saskaņotām investīcijām nevajadzētu būtiski kaitēt ES taksonomijas mērķiem, un tam ir pievienoti īpaši Savienības kritēriji.</p> <p>Princips "nenodarīt būtisku kaitējumu" attiecas tikai uz tiem finanšu produkta pamatā esošajiem ieguldījumiem, kuros ņemti vērā Savienības kritēriji videi ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām. Ieguldījumos, kas ir šī finanšu produkta atlikušās daļas pamatā, nav ņemti vērā Savienības kritēriji videi ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām.</p> <p>Nekādi citi ilgtspējīgi ieguldījumi arī nedrīkst būtiski kaitēt vides vai sociālajiem mērķiem.</p>
	<p>Kā šis finanšu produkts ņēma vērā galveno negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem?</p>
	<p>Sākot ar N2 2022. gada novembri, fonds ņēma vērā galvenās nelabvēlīgās ietekmes (PAI) uz ilgtspējības faktoriem, novērtējot un uzraugot 14 obligātās galvenās nelabvēlīgās ietekmes rādītājiem (PAI), kas minēti deleģētās regulas (ES) 2022/1288 1. pielikumā. Ieguldījumu pārvaldnieks izmantoja ārējos datus, ja tie bija pieejami, un paļāvās uz informāciju, kas iegūta tieši no uzņēmuma vai paša pētījumiem un zināšanām par attiecīgo nozari vai sektoru, lai novērtētu 14 obligātās galvenās nelabvēlīgās ietekmes.</p> <p>Lai efektīvāk apkopotu un koplietotu ar PAI saistītus datus un informāciju, Ieguldījums Pārvaldnieks izstrādāja iekšējo rīku "PAI Dashboard", kura galvenais mērķis ir nodrošināt ieguldījumu komandām tūlītēju piekļuvisi visiem ar PAI saistītajiem datiem un informācijai par ieguldījumu saņēmēju.</p> <p>uzņēmumus, kā arī informāciju par 5 lielākajiem ieguldītājiem katrā PAI (apkopojot fondu līmenī), lai ieguldījumu komandas varētu viegli identificēt uzņēmumus, kuru iesaistīšana būtu jāapsver. Kvantitatīvie un kvalitatīvie dati, kas apkopoti Fonda līmenī, palīdz Ieguldījumu pārvaldniekam novērtēt galvenās identificētās nelabvēlīgās ietekmes un ļauj izmērīt un noteikt iesaistes prioritātes un citus mazināšanas pasākumus, piemēram, balsošanu un aizstāvību.</p>

	<p>Kādi bija šī finanšu produkta galvenie ieguldījumi?</p>																																																								
<p>Sarakstā ir iekļauti ieguldījumi, kas veido lielāko daļu no finanšu produkta ieguldījumiem pārskata periodā, kas ir:</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lielākās investīcijas</th> <th>sektors</th> <th>% no aktīviem</th> <th>Valsts</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Dechra Pharmaceuticals PLC</td> <td>Veselības aprūpe</td> <td>5,66%</td> <td>United Karaliste</td> </tr> <tr> <td>GN Store Nord A/S</td> <td>Veselības aprūpe</td> <td>4,65%</td> <td>Dānija</td> </tr> <tr> <td>Bakkafrost P/F</td> <td>Patērētāju skavas</td> <td>4,65%</td> <td>Norvēģija</td> </tr> <tr> <td>Atslēgas vārdi Studios plc</td> <td>Informāciju tehnoloģijas</td> <td>4,18%</td> <td>United Karaliste</td> </tr> <tr> <td>Moncler SpA</td> <td>Patērētāju izvēle</td> <td>3,87%</td> <td>Itālija</td> </tr> <tr> <td>SimCorp A/S</td> <td>Informāciju tehnoloģijas</td> <td>3,74%</td> <td>Dānija</td> </tr> <tr> <td>Jeronimo Martins, SGPS SA</td> <td>Patērētāju skavas</td> <td>3,72%</td> <td>Portugāle</td> </tr> <tr> <td>STRATEC SE</td> <td>Veselības aprūpe</td> <td>3,57%</td> <td>Vācija</td> </tr> <tr> <td>Edenred SA</td> <td>Informāciju tehnoloģijas</td> <td>3,47%</td> <td>Francija</td> </tr> <tr> <td>Netcompany Group A/S</td> <td>Informāciju tehnoloģijas</td> <td>3,42%</td> <td>Dānija</td> </tr> <tr> <td>Kingspan Group Plc</td> <td>Rūpniecība</td> <td>3,37%</td> <td>Īrija</td> </tr> <tr> <td>Nemetschek SE</td> <td>Informāciju tehnoloģijas</td> <td>3,35%</td> <td>Vācija</td> </tr> <tr> <td>Amplifon SpA</td> <td>Veselības aprūpe</td> <td>3,08%</td> <td>Itālija</td> </tr> </tbody> </table> <p>Lielākie ieguldījumi veido lielāko ieguldījumu īpatsvaru aptvertajā periodā, kas aprēķināts ar atbilstošiem intervāliem, lai atspoguļotu šo periodu.</p>	Lielākās investīcijas	sektors	% no aktīviem	Valsts	Dechra Pharmaceuticals PLC	Veselības aprūpe	5,66%	United Karaliste	GN Store Nord A/S	Veselības aprūpe	4,65%	Dānija	Bakkafrost P/F	Patērētāju skavas	4,65%	Norvēģija	Atslēgas vārdi Studios plc	Informāciju tehnoloģijas	4,18%	United Karaliste	Moncler SpA	Patērētāju izvēle	3,87%	Itālija	SimCorp A/S	Informāciju tehnoloģijas	3,74%	Dānija	Jeronimo Martins, SGPS SA	Patērētāju skavas	3,72%	Portugāle	STRATEC SE	Veselības aprūpe	3,57%	Vācija	Edenred SA	Informāciju tehnoloģijas	3,47%	Francija	Netcompany Group A/S	Informāciju tehnoloģijas	3,42%	Dānija	Kingspan Group Plc	Rūpniecība	3,37%	Īrija	Nemetschek SE	Informāciju tehnoloģijas	3,35%	Vācija	Amplifon SpA	Veselības aprūpe	3,08%	Itālija
Lielākās investīcijas	sektors	% no aktīviem	Valsts																																																						
Dechra Pharmaceuticals PLC	Veselības aprūpe	5,66%	United Karaliste																																																						
GN Store Nord A/S	Veselības aprūpe	4,65%	Dānija																																																						
Bakkafrost P/F	Patērētāju skavas	4,65%	Norvēģija																																																						
Atslēgas vārdi Studios plc	Informāciju tehnoloģijas	4,18%	United Karaliste																																																						
Moncler SpA	Patērētāju izvēle	3,87%	Itālija																																																						
SimCorp A/S	Informāciju tehnoloģijas	3,74%	Dānija																																																						
Jeronimo Martins, SGPS SA	Patērētāju skavas	3,72%	Portugāle																																																						
STRATEC SE	Veselības aprūpe	3,57%	Vācija																																																						
Edenred SA	Informāciju tehnoloģijas	3,47%	Francija																																																						
Netcompany Group A/S	Informāciju tehnoloģijas	3,42%	Dānija																																																						
Kingspan Group Plc	Rūpniecība	3,37%	Īrija																																																						
Nemetschek SE	Informāciju tehnoloģijas	3,35%	Vācija																																																						
Amplifon SpA	Veselības aprūpe	3,08%	Itālija																																																						
	<p>Kāda bija ar ilgtspējību saistīto investīciju proporcija?</p> <p>Ilgspējīgu investīciju īpatsvars bija 31,44% un ietvēra 16,42% ilgtspējīgu ieguldījumu ar sociālu mērķi un 15,02% ilgtspējīgu ieguldījumu ar vides mērķi. Lūdzu, skatiet tālāk norādīto sadalījumu:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Ilgspējīgo ieguldījumu proporcijas sadalījums pa katru no Regulas (ES) 2020/852 9. pantā noteiktajiem vides mērķiem, kuru sasniegšanā šie ieguldījumi tika veikti.</th> </tr> <tr> <th>Vides mērķis</th> <th>% no aktīviem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Klimata pārmaiņu mazināšana</td> <td>11,61%</td> </tr> <tr> <td>Klimata pārmaiņu mazināšana un pāreja uz aprites ekonomiku</td> <td>3,42%</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Ilgspējīgo ieguldījumu īpatsvara sadalījums pa katru sociālo mērķi, kuru šie ieguldījumi veicināja</th> </tr> <tr> <th>Sociālais mērķis</th> <th>% no aktīviem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Pienācīgu darba apstākļu nodrošināšana (tostarp vērtību ķēdes darbiniekiem)</td> <td>4,84%</td> </tr> <tr> <td>Atbilstoša dzīves līmeņa un labklājības veicināšana galalietotājiem</td> <td>11,58%</td> </tr> </tbody> </table>	Ilgspējīgo ieguldījumu proporcijas sadalījums pa katru no Regulas (ES) 2020/852 9. pantā noteiktajiem vides mērķiem, kuru sasniegšanā šie ieguldījumi tika veikti.		Vides mērķis	% no aktīviem	Klimata pārmaiņu mazināšana	11,61%	Klimata pārmaiņu mazināšana un pāreja uz aprites ekonomiku	3,42%	Ilgspējīgo ieguldījumu īpatsvara sadalījums pa katru sociālo mērķi, kuru šie ieguldījumi veicināja		Sociālais mērķis	% no aktīviem	Pienācīgu darba apstākļu nodrošināšana (tostarp vērtību ķēdes darbiniekiem)	4,84%	Atbilstoša dzīves līmeņa un labklājības veicināšana galalietotājiem	11,58%																																								
Ilgspējīgo ieguldījumu proporcijas sadalījums pa katru no Regulas (ES) 2020/852 9. pantā noteiktajiem vides mērķiem, kuru sasniegšanā šie ieguldījumi tika veikti.																																																									
Vides mērķis	% no aktīviem																																																								
Klimata pārmaiņu mazināšana	11,61%																																																								
Klimata pārmaiņu mazināšana un pāreja uz aprites ekonomiku	3,42%																																																								
Ilgspējīgo ieguldījumu īpatsvara sadalījums pa katru sociālo mērķi, kuru šie ieguldījumi veicināja																																																									
Sociālais mērķis	% no aktīviem																																																								
Pienācīgu darba apstākļu nodrošināšana (tostarp vērtību ķēdes darbiniekiem)	4,84%																																																								
Atbilstoša dzīves līmeņa un labklājības veicināšana galalietotājiem	11,58%																																																								
<p>Aktīvu sadalījums apraksta ieguldījumu daļa īpašus aktīvus.</p>	<p>● Kāds bija aktīvu sadalījums?</p> <p>2022. gada decembra beigās 98,87% no finanšu produkta aktīviem tika izmantoti veicināto vides un sociālo īpašību nodrošināšanai. Tas ietvēra 31,44% ilgtspējīgu ieguldījumu. 1,13% aktīvu nebija saskaņoti ar vides vai sociālajām īpašībām.</p> <p>Fonds galvenokārt tika ieguldīts tiešās biržas sarakstā iekļauto akciju turējumos. 98,87% no ieguldījumiem biržas sarakstā iekļautajās akcijās bija saskaņoti ar vides un/vai sociālajām īpašībām.</p>																																																								



#1 Saskaņots ar E/S pazīmēm ietver finanšu produkta ieguldījumus, ko izmanto, lai sasniegtu finanšu produkta veicinātās vides vai sociālās īpašības.

#2 Citi ietver atlikušos finanšu produkta ieguldījumus, kas nav ne saskaņoti ar vides vai sociālajām īpašībām, ne arī nav kvalificēti kā ilgtspējīgi ieguldījumi.

Kategorija #1, kas saskaņota ar E/S raksturlielumiem aptver:

- Apakškategorija #1A Ilgtspējīga aptver vides un sociāli ilgtspējīgas investīcijas.

- Apakškategorija #1B Citi E/S raksturlielumi ietver ieguldījumus, kas ir saskaņoti ar vides vai sociālajām īpašībām, kas nav kvalificējami kā ilgtspējīgi ieguldījumi.

● Kurās tautsaimniecības nozarēs tika veiktas investīcijas?


Sektoru sadalījums

sektors	% no aktīviem
Veselības aprūpe	30,73%
Informāciju tehnoloģijas	26,90%
Patērētāju skavas	12,40%
Rūpniecība	12,05%
Patērētāju izvēle	9,65%
Sakaru pakalpojumi	7,14%
<small>Skaidra nauda</small>	1,13%




Dati uz decembra beigām. Noapaļošanas atšķirības dēļ skaitļi var nebūt 100%

Apakšnozares sadalījums

Apakšnozare	% no aktīviem
Veselības aprūpes aprīkojums	11,50%
IT konsultācijas un citi pakalpojumi	10,43%
Biotehnoloģija	6,41%
Lietojumprogrammatūra	6,24%
Interaktīvie mediji un pakalpojumi	5,99%
Farmaceutiskie izstrādājumi	5,11%
Atpūtas produkti	4,88%
Datu apstrāde un ārpakalpojumi	4,84%
Veselības aprūpes izplatītāji	4,83%
Apģērbu aksesuāri un luksusa preces	4,76%
Celtniecības izstrādājumi	4,68%

	Pārtikas mazumtirzniecība	4,30%
	Iepakoti ēdieni un gaļa	4,20%
	Destilētāji un vīnkopji	3,90%
	Elektroniskās iekārtas un instrumenti	3,08%
	Smagas elektriskās iekārtas	2,98%
	Aviokompānijas	2,37%
	Pusvadītāju iekārtas	2,31%
	Rūpnieciskās iekārtas	2,02%
	Veselības aprūpes tehnoloģija	1,95%
	Filmas un izklaide	1,15%
	Skaidra nauda	1,13%
	Dzīvības zinātņu rīki un pakalpojumi	0,94%
	Dati uz decembra beigām. Noapaļošanas atšķirības dēļ skaitļi var nebūt 100%	
		Cik lielā mērā ilgtspējīgas investīcijas ar vides mērķi tika saskaņotas ar ES taksonomiju?
		Fonda ieguldījumu procentuālais daudzums, kas atbilst ES taksonomijai, ir 0% no Fonda neto aktīviem.
	<input type="radio"/>	Vai finanšu produkts ieguldīja ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbībās, kas atbilst ES taksonomijai ⁴⁰ ?
		Jā
		Fosilajā gāzē Kodolenerģētikā
		Nē
Aktivtāšu iespējošana tieši ļauj citām darbībām to darīt padarīt būtisku ieguldījums an vides mērķi.		Tālāk redzamajos grafikos zaļā krāsā ir parādīts to ieguldījumu procentuālais daudzums, kas tika saskaņoti ar ES taksonomiju. Tā kā nav piemērotas metodoloģijas valsts obligāciju* taksonomijas saskaņošanas noteikšanai, pirmajā grafikā ir parādīta taksonomijas saskaņošanas attiecībā pret visiem finanšu produkta ieguldījumiem, tostarp valsts obligācijām, bet otrajā diagrammā ir parādīta taksonomijas saskaņošana tikai attiecībā uz ieguldījumiem finanšu produktā, kas nav valsts obligācijas.
Pārejas aktivitātes ir darbības, kurām zems oglekļa alternatīvas nav joprojām ir pieejamas un cita starpā satur siltumnīcefekta gāzi		

40 Ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbības atbildīs ES taksonomijai tikai tad, ja tās veicina klimata pārmaiņu ierobežošanu ("klimata pārmaiņu mazināšanu") un būtiski nekaitē ES taksonomijas mērķiem. Pilni kritēriji fosilās gāzes un kodolenerģijas saimnieciskajām darbībām, kas atbilst ES taksonomijai, ir noteikti Komisijas Deleģētajā regulā (ES) 2022/1214.

<p>emisiju līmeņi atbilst labākajam sniegunam.</p> <p>Ar taksonomiju saistītās darbības tiek izteiktas kā daļa no: apgrozījums atspoguļo investīciju saņēmēju uzņēmumu "zaļums" šodien. kapitālizdevumi (CapEx) parāda ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu veiktās zaļās investīcijas, kas ir svarīgas pārejai uz zaļā ekonomika. operatīvi izdevumi (OpEx) atspoguļo ieguldījumu saņēmēja zaļās operatīvās darbības kompānijas.</p>	<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div data-bbox="507 241 976 629"> <p>1. Ieguldījumu , tostarp valsts obligāciju, taksonomijas saskaņošana *</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Kategorija</th> <th>Taksonomija saskaņota investīcijas (bez gāzes un kodolenerģija)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CapEx</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>OpEx</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> </div> <div data-bbox="1008 241 1508 629"> <p>2. Ieguldījumu taksonomijas saskaņošana, izņemot valsts obligācijas*</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Kategorija</th> <th>Taksonomijai pielāgotas investīcijas (bez gāzes un kodolenerģija)</th> <th>Citas investīcijas</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CapEx</td> <td>100%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>OpEx</td> <td>100%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> </div> </div> <p>*Šajos grafikos "valsts obligācijas" sastāv no visiem valsts riska darījumiem</p>	Kategorija	Taksonomija saskaņota investīcijas (bez gāzes un kodolenerģija)	CapEx	100%	OpEx	100%	Kategorija	Taksonomijai pielāgotas investīcijas (bez gāzes un kodolenerģija)	Citas investīcijas	CapEx	100%	0%	OpEx	100%	0%
Kategorija	Taksonomija saskaņota investīcijas (bez gāzes un kodolenerģija)															
CapEx	100%															
OpEx	100%															
Kategorija	Taksonomijai pielāgotas investīcijas (bez gāzes un kodolenerģija)	Citas investīcijas														
CapEx	100%	0%														
OpEx	100%	0%														
<p> ir ilgtspējīgi investīcijas ar vides mērķi, kas netiek ņemti vērā</p>	<p><input type="radio"/> Kāda bija ieguldījumu daļa pārejas un veicinošos pasākumos?</p>															
<p>ņem vērā kritērijus ekoloģiski ilgtspējīgas saimnieciskās darbības Regula (ES) 2020/852.</p>	<p>Ieguldījumu procentuālā daļa veicinošos vai pārejas pasākumos ir 0% no Fonda neto aktīviem.</p>															
	<p> Kāda bija ilgtspējīgu ieguldījumu daļa ar vides mērķi, kas nav saskaņots ar ES taksonomiju?</p>															
	<p>Ilgspējīgu investīciju īpatsvars ar vides mērķi, kas nav saskaņots ar ES taksonomiju, ir 15,02%. Ieguldījumu pārvaldnieks ir novērtējis ilgtspējīgu ieguldījumu taksonomijas atbilstību un iespējamo taksonomijas saskaņošanu ar vides mērķi un uzskata, ka šie uzņēmumi demonstrē pozitīvu progresu taksonomijas saskaņošanas virzienā un veicina noteikto vides mērķu sasniegšanu.</p>															
	<p> Kāda bija sociāli ilgtspējīgu investīciju daļa?</p>															

	<p>Sociāli ilgtspējīgu investīciju īpatsvars ir 16,42%.</p>
	<p>Kādi ieguldījumi tika iekļauti sadaļā "citi", kāds bija to mērķis un vai bija kādi minimālie vides vai sociālās aizsardzības pasākumi?</p>
	<p>2022. gada decembra beigās Fonda rīcībā bija nauda, lai pildītu īstermiņa naudas saistības.</p>
	<p>Kādas darbības ir veiktas, lai pārskata periodā atbilstu vides un/vai sociālajām īpašībām?</p>
	<p>Pārskata periodā tika veikti vairāki pasākumi, lai nodrošinātu atbilstību vides un/vai sociālajām īpašībām.</p> <p><u>Iesaistīšanās aktivitātes:</u></p> <p>Aktīvu attiecību uzturēšana ar ieguldījumu saņēmējiem uzņēmumiem ir Ieguldījumu pārvaldnieka ieguldījumu procesa galvenais elements.</p> <p>2022. gadā tika veiktas 24 iesaistīšanās aktivitātes ar 21 fonda uzņēmumu, lai veicinātu labāko praksi saistībā ar ESG tēmām, tostarp strādājot pie jebkādas konstatētās nelabvēlīgās ietekmes mazināšanas. 40,9% no iesaistītajām aktivitātēm bija saistītas ar vides tēmām, 9,1% ar sociālajām tēmām, 18,2% ar pārvaldības tēmām un 31,8% ar kombinētajām ESG tēmām.</p> <p><u>Balsošanas aktivitātes:</u></p> <p>Ieguldījumu pārvaldnieks izmanto savas balsstiesības akcionāru sapulcēs saskaņā ar korporatīvās pārvaldības vērtībām un balsošanas principiem, ko ir noteicis Ieguldījumu pārvaldnieks, atsaucoties uz normatīvajiem aktiem, nozares standartiem un labāko praksi. Ieguldījumu pārvaldnieka mērķis ir sistemātiski balsot visās akcionāru sapulcēs, kad tas ir tehniski iespējams.</p>

2022. gadā Ieguldījumu pārvaldnieks izmantoja savas balsstiesības 100% Fonda īpašumā esošo uzņēmumu akcionāru sapulcē.

BALSU SADALĪJUMS	%
Priekš	86,06 %
Pret	12,37%
Atturēšanās vai ieturēšana	1,57 %
Saskaņā ar vadību	87,46 %
Pret vadību	12,54%

Ilgtermiņš ieguldījums ir ieguldījums saimnieciskā darbībā, kas veicina vides vai sociāla mērķa sasniegšanu, ja ieguldījums būtiski nekaitē nevienam vides vai sociālajam mērķim un ka ieguldījumu saņēmēji uzņēmuši ievēro labas pārvaldības praksi.

ES taksonomija ir klasifikācijas

sistēma, kas noteikta Regulā (ES) 2020/852, ar kuru tiek izveidots

ekoloģiski ilgtspējīgu saimniecisko darbību saraksts.

Minētajā regulā nav noteikts sociāli ilgtspējīgu ekonomisko darbību saraksts.

Ilgtermiņš investīcijas ar vides mērķi var būt saskaņotas ar taksonomiju vai nē.

Veidne periodiskai informācijas atklāšanai par finanšu produktiem, kas minēti Regulas (ES) 2019/2088 8. panta 1., 2. un 2.a punktā un Regulas (ES) 2020/852 6. panta pirmajā daļā.

Produkta nosaukums: Evli Global

Juridiskās personas identifikators: 743700V8NI00S6S2UW75

Vides un/vai sociālās īpašības

Vai šim finanšu produktam bija ilgtspējīgu ieguldījumu mērķis?

Jā

Nē

Tā veica ilgtspējīgus ieguldījumus ar vides mērķi: ___%

saimnieciskajā darbībā, kas kvalificēts kā videi nekaitīgs ilgtspējīga ES ietvaros Taksonomija

saimnieciskajās darbībās, kas to dara nav kvalificējams kā videi nekaitīgs ilgtspējīga ES ietvaros Taksonomija

Tas veica ilgtspējīgus ieguldījumus ar sociālu mērķi: ___%

Tas veicināja vides/sociālo (E/S) īpašības un, lai gan tai nebija tādas mērķis bija ilgtspējīgs ieguldījums, tam bija a ilgtspējīgu ieguldījumu īpatsvars ___%:n

ar vides mērķi saimnieciskās darbības, kas kvalificējas kā Videi ilgtspējīga saskaņā ar ES taksonomija

ar vides mērķi saimnieciskā darbība, kas nav kvalificējama kā ES ietvaros Taksonomija

ar sociālu mērķi

Tas veicināja E/S īpašības, bet ne veikt jebkādu ilgtspējīgus ieguldījumus



Cik lielā mērā tas veicināja vides un/vai sociālās īpašības finanšu produkts atbilst?

Fonds ir veicinājis vides un sociālos raksturlielumus, ievērojot Evli atbildīgu ieguldījumu principus, klimata pārmaiņu principus un klimata mērķus, kā arī pieprasot, lai mērķa uzņēmumi ievērotu labas pārvaldības praksi. Fonds ir izmantojis tālāk aprakstītos līdzekļus, lai īstenotu tā veicinātās vides un sociālās īpašības:

ESG integrācija: Fonda mērķa uzņēmumi ir analizēti pirms investīciju lēmuma pieņemšanas un ieguldījumu periodā, ņemot vērā vides, sociālos un korporatīvās pārvaldības jautājumus (ESG faktori). Analīzes pamatā ir Evli iekšējā datu bāze, kuras pamatā ir dati no ārējiem datu sniedzējiem.

Evli ir izstrādājis ESG integrāciju, gada laikā aktualizējot atbildīgu ieguldījumu principus un izstrādājot ESG rīkus portfeļa pārvaldīšanai.

Izslēgšana pēc nozares: fonds ir izslēdzis kaitīgās nozares, pamatojoties uz Evli atbildības principiem un Klimata pārmaiņu principiem. Turklāt mērķa uzņēmumi ir regulāri uzraudzīti attiecībā uz ANO Globālajā līgumā, ANO Uzņēmējdarbības un cilvēktiesību pamatprincipiem un ESAO daudz nacionālo uzņēmumu principiem noteikto principu pārkāpumiem. Pamatojoties uz regulāru uzraudzību, Evli Atbildīgo investīciju komanda veiks nepieciešamos pasākumus attiecībā uz uzņēmumiem, kuri tiek turēti aizdomās par augstākminēto starptautisko principu pārkāpumiem. Šādu uzņēmumu var vai nu tieši izslēgt, vai arī Evli var ar tiem sazināties. Ja dialogs ar uzņēmumu neizdodas vai tiek uzskatīts par nelietderīgu, uzņēmumu var pievienot izslēgšanas sarakstam.

Klimata pārmaiņu mazināšana: Evli mērķis ir panākt oglekļa neitralitāti vēlākais līdz 2050. gadam, un tas ir noteicis starpposma mērķi līdz 2030. gadam par 50 procentiem samazināt netiešās emisijas no visām investīcijām, ja to atļauj investīciju vide. Salīdzinājuma gads ir 2019. Emisiju samazināšanas mērķa fonda daļa var atšķirties dažādos fondos. Gada laikā Evli pastiprināja savas saistības klimata jomā, parakstot Net Zero Asset Managers (NZAM) iniciatīvu. Darbs pie klimata mērķiem turpinājās, veidojot momentuzņēmumu, izstrādājot klimata riska pārvaldību un iesaistoties, un Klimata darba grupa koncentrējās uz labākās prakses apzināšanu un tās izmantošanu, lai izstrādātu skaidrus nākamsoļus 2023. gadam. Klimata mērķi kopā ar klimata politiku. Pārmaiņu principi, nodrošina sistemātisku pieeju klimata pārmaiņu ņemšanai vērā investīcijās.

Aktīva izaugsmes un iesaistīšanās: gada laikā Evli aktīvi iesaistījās izaugsmē, iesaistoties kopā ar 22 uzņēmumiem. Evli gada laikā nav uzsākusi jaunas izaugsmes aktivitātes fonda uzņēmumos. Turklāt Evli piedalījās šādās investoru iniciatīvās: Climate Action 100+, CDP koordinētās investoru vēstules un CDP iesaistīšanās, kuras mērķis ir mudināt uzņēmumus noteikt uz zinātni balstītus mērķus. Cilvēktiesību jomā Evli pievienojās iniciatīvai PRI Advance, kuras ietvaros investori kopīgi rīkojas cilvēktiesību un sociālajos jautājumos. Kopā ar citiem investoriem Evli parakstīja arī Globālo investoru paziņojumu valdībām par klimata krīzi, vēstuli valdībām, mudinot tās nodrošināt, lai globālā temperatūras pieaugums tiktu ierobežots līdz 1,5 grādiem pēc Celsija, veikt savlaicīgus pasākumus, lai saglabātu siltumnīcefekta gāzu emisijas, lai sasniegtu 2030. gada mērķi, veicināt ar oglekļa emisiju nesaistītu emisiju samazināšanu, palielināt klimata finansējuma piedāvājumu un stiprināt ziņošanu par klimatu visā finanšu sistēmā, izmantojot obligātu TCFD ziņojumu sniegšanu, pieprasot zinātniski pamatotus klimata pārejas plānus, kā arī koordinēt un veicināt globālā regulējuma saskaņotību finanšu jomā. nozarē. Turklāt Evli ar citiem investoriem ANO Bioloģiskās daudzveidības konferencē (COP15) parakstīja globālu COP15 iniciatīvu, aicinot valdības veikt saskaņotus pasākumus, lai cīnītos pret klimata pārmaiņām un bioloģiskās daudzveidības samazināšanos visā pasaulē, lai noteiktu stingrākas pilnvaras finanšu iestādēm saskaņot finanšu darbības ar bioloģiskās daudzveidības mērķiem un pieņemt vērienīgu Globālās bioloģiskās daudzveidības satvaru COP15 sanāksmē Monreālā.

Ilgtermiņa
indikatoru mēra, kā tiek
sasniegtas finanšu
produkta veicinātās
vides vai sociālās īpašības.

● Kā darbojās ilgtermiņa rādītāji?

Indikatora nosaukums	Vērtība Papildinformācija	
Uzņēmumi bez nopietniem normu pārkāpumiem	100,0% pārklājums: 99,65%	
To uzņēmumu daļa, kuriem Parīzē ir saskaņoti klimata mērķi	46,8% pārklājums: 99,65%	
Pašreizējo portfeļa sastāvdaļu WACI (tvērums 1+2 tCO ₂ e / USD M pārdošanas apjoms)		
2022. gada emisiju dati	64.7	Pārklājums: 96,17%
2021. gada emisiju dati	73.7	Pārklājums: 91,51%
2020. gada emisiju dati	77.3	Pārklājums: 91,51%

● Kādi bija to ilgtermiņa ieguldījumu mērķi, ko finanšu produkts daļēji veicināja, un kā ilgtermiņa ieguldījums veicināja šādu mērķu sasniegšanu?

Fonds papildus citām īpašībām veicina vides un sociālos raksturlielumus, bet neuzņemas saistības veikt ilgtermiņa ieguldījumus. Taču fondā ir iekļautas ES taksonomijas sistēmas (ES Taksonomijas regulas) kritērijiem atbilstošas investīcijas ekoloģiski ilgtermiņgājā saimnieciskajā darbībā, kas veicina klimata pārmaiņu mazināšanu vai pielāgošanos tām. ES taksonomijas regula nosaka kritērijus videi ilgtermiņgājai saimnieciskajai darbībai, kas uzskatāma par regulas vides mērķu sasniegšanu veicinošu. Detalizētāka informācija par ES taksonomijai saskaņotām investīcijām ir atrodama vēlāk ziņojumā.

Galvenā nelabvēlīgā ietekme ir investīciju lēmumu būtiskākā negatīvā ietekme uz ilgtspējības faktoriem, kas saistīti ar vides, sociālajiem un darbinieku jautājumiem, cilvēktiesību ievērošanu, korupcijas un kukuļošanas apkarošanu.

ES taksonomijā ir noteikts princips "nenodarīt būtisku kaitējumu", saskaņā ar kuru taksonomijai saskaņotām investīcijām nevajadzētu būtiski kaitēt ES taksonomijas mērķiem, un tam ir pievienoti īpaši Savienības kritēriji.

Princips "nenodarīt būtisku kaitējumu" attiecas tikai uz tiem finanšu produkta pamatā esošajiem ieguldījumiem, kuros ņemti vērā Savienības kritēriji ekoloģiski ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām. Ieguldījumos, kas ir šī finanšu produkta atlikušās daļas pamatā, nav ņemti vērā Savienības kritēriji videi ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām.

Nekādi citi ilgtspējīgi ieguldījumi arī nedrīkst būtiski kaitēt vides vai sociālajiem mērķiem.



Kā šis finanšu produkts ņēma vērā galveno negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem?

Evli ir ņēmis vērā savu investīciju galveno negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem (Galvenā nelabvēlīgā ietekme jeb PAI rādītāji) saskaņā ar Evli Atbildīgu ieguldījumu principiem un Klimata pārmaiņu principiem. PAI rādītāji ir izskatīti iekšējā procesā, kas balstīts uz Evli Atbildīgas investēšanas principiem. Pamatojoties uz ārēja pakalpojumu sniedzēja datiem, ir izveidots iekšējais PAI rīks, lai skatītu ieguldījumu mērķim atbilstošos PAI rādītājus. Evli Atbildīgas investēšanas principi ir specifiski aktīvu klasei un attiecas uz visiem Evli fondiem. Evli Atbildīgu ieguldījumu principi un klimata pārmaiņu principi nosaka nozarei specifiskus izslēgšanas ierobežojumus un procesu, kā rīkoties, ja tiek konstatēti normu pārkāpumi.



Kādi bija šī finanšu produkta galvenie ieguldījumi?

Sarakstā iekļauti ieguldījumi, kas veido lielāko daļu no finanšu produkta ieguldījumiem pārskata periodā, kas ir: 2022.

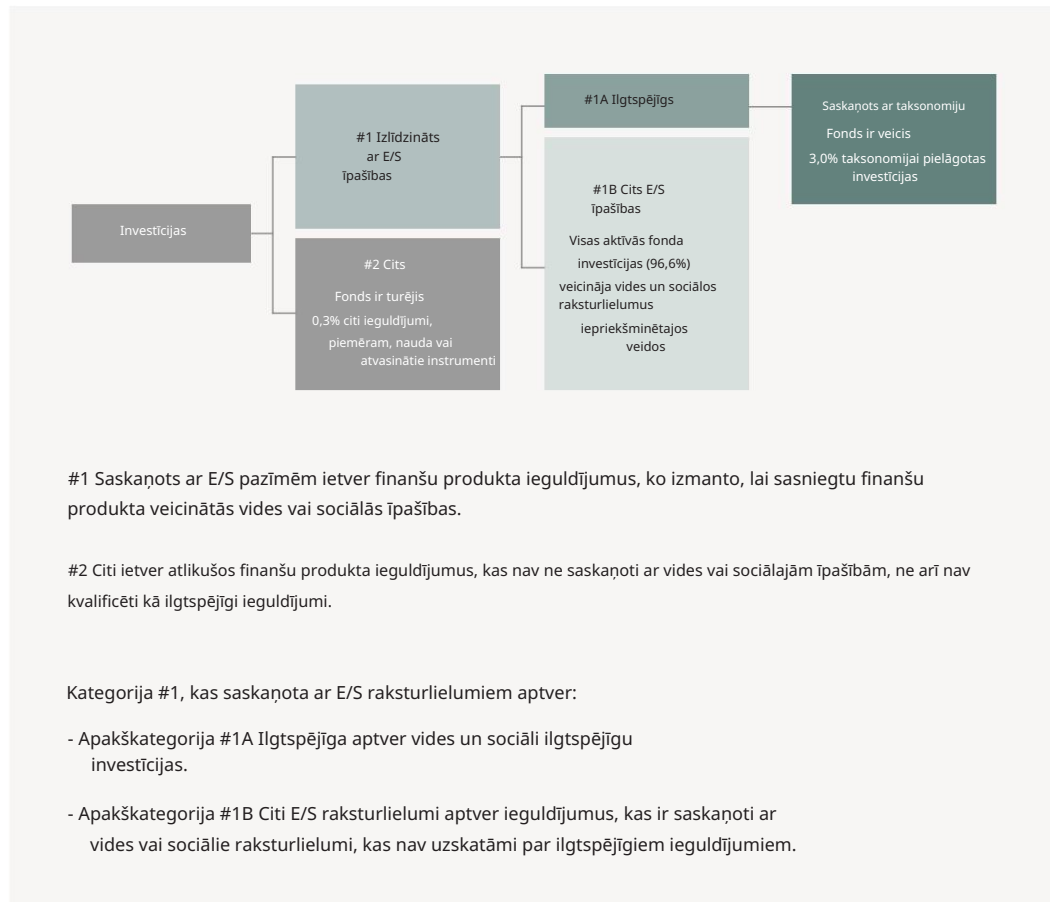
Lielākās investīcijas	sektors	% aktīvi	Valsts
Rambus Inc	Informāciju tehnoloģijas	1,95%	Savienotās Valstis
Europris ASA	Patērētāju izvēle	1,89%	Norvēģija
Betsson AB	Patērētāju izvēle	1,87%	Zviedrija
Hexpol AB	Materiāli	1,83%	Zviedrija
AutoZone Inc	Patērētāju izvēle	1,78%	Savienotās Valstis
Vidrala SA	Materiāli	1,77%	Spānija
SIA Genpact	Informāciju tehnoloģijas	1,71%	Savienotās Valstis
Uzņēmums Hubbell Inc	Rūpniecība	1,71%	Savienotās Valstis
General Mills Inc	Patērētāju skavas	1,7%	Savienotās Valstis
McKesson Corp	Veselības aprūpe	1,69%	Savienotās Valstis
VMware Inc	Informāciju tehnoloģijas	1,66%	Savienotās Valstis
CBIZ Inc	Rūpniecība	1,64%	Savienotās Valstis
Unilever PLC	Patērētāju skavas	1,62%	Apvienotā Karaliste
Seria Co Ltd	Patērētāju izvēle	1,59%	Japāna
AMN Healthcare Services Inc	Veselības aprūpe	1,57%	Savienotās Valstis



Kāda bija ar ilgtspējību saistīto investīciju proporcija?

- Kāds bija aktīvu sadalījums?

Aktīvu sadale
apraksta akciju
ieguldījumu
konkrētos aktīvos.



Kurās tautsaimniecības nozarēs tika veiktas investīcijas?

sektors	% aktīvi
Materiāli	10,4%
Rūpniecība	19,6%
Patērētāju izvēle	25,4%
Patērētāju skavas	4,8%
Veselības aprūpe	15,9%
Finanses	2,8%
Informāciju tehnoloģijas	18,2%
Sakaru pakalpojumi	2,5%
Nozares un apakšnozares, kas gūst ieņēmumus no fosilā kurināmā izpētes, ieguves, ieguves, ražošanas, apstrādes, uzglabāšanas, rafinēšanas vai izplatīšanas, tostarp transportēšanas, uzglabāšanas un tirdzniecības	0%



Kāda bija ilgtspējīgu ieguldījumu daļa ar vides mērķi, kas nav saskaņots ar ES taksonomiju?

Lai gan fonds nav apņēmis veikt ieguldījumus, kas ir saskaņoti ar ES taksonomiju, fonds ir veicis ieguldījumus, kas saistīti ar klimata pārmaiņu mazināšanu vai pielāgošanos klimata pārmaiņām, kas ir saskaņoti ar taksonomiju, kā norādīts tālāk. Citi ieguldījumi, kas veicina vides faktorus, nav ilgtspējīgi ieguldījumi saskaņā ar Taksonomijas regulu.

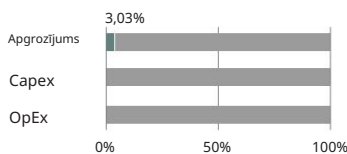
Taksonomijai pielāgoto investīciju īpatsvars tiek izteikts kā apgrozījuma daļa. Taksonomijai pielāgoto ieguldījumu īpatsvars ir balstīts uz datiem, ko sniedz ārējs datu sniedzējs un ko nav pārbaudījusi trešā puse.

Vai finanšu produkts iegulda ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbībās, kas atbilst ES taksonomijai1 ?

- Jā:
- Fosilajā gāzē Kodolenerģētikā
- Nē

Tālāk redzamajos grafikos zaļā krāsā ir parādīts to ieguldījumu procentuālais daudzums, kas tika saskaņoti ar ES taksonomiju. Tā kā nav piemērotas metodoloģijas, lai noteiktu valsts obligāciju* taksonomijas izlīdzināšanu, pirmajā grafikā ir parādīta taksonomijas izlīdzināšana attiecībā pret visiem finanšu produkta ieguldījumiem, ieskaitot valsts obligācijas, bet otrajā diagrammā ir parādīta taksonomijas izlīdzināšana tikai saistībā ar ieguldījumiem finanšu produktā, kas nav valsts obligācijas.

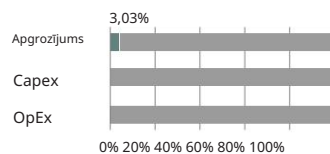
1. Taksonomijas pielīdzināšana investīcijas , tostarp valsts obligācijas*



■ Saskaņots ar taksonomiju
(nav fosilās gāzes un kodolenerģijas)

■ Citas investīcijas

2. Taksonomijas pielīdzināšana investīcijas , izņemot valsts obligācijas*



■ Saskaņots ar taksonomiju
(nav fosilās gāzes un kodolenerģijas)

■ Citas investīcijas

*Šajos grafikos "valsts obligācijas" sastāv no visiem valsts riska darījumiem.

● Kāda bija ieguldījumu daļa pārejas un veicinošos pasākumos?

Fonds ir veicis 3,0% taksonomijai pielāgotus ieguldījumus. Šī daļa ietver iespējamus ieguldījumus pārejas un veicinošās darbībās.



Kādi ieguldījumi tika iekļauti sadaļā "citi", kāds bija to mērķis un vai bija kādi minimālie vides vai sociālās aizsardzības pasākumi?

Atbildīgu ieguldījumu principi, Klimata pārmaiņu principi un izslēgšanas principi attiecas uz visiem fonda veiktajiem tiešajiem ieguldījumiem. Citi fonda ieguldījumi var būt, piemēram, riska ierobežošanas vai likviditātes nolūkos. Fonds var būt arī ieguldījis atvasināto instrumentu līgumos gan riska ierobežošanas nolūkos, gan fonda ieguldījumu stratēģijas ietvaros, un tajā var būt bijusi nauda. Uz šādiem ieguldījumiem neattiecas iepriekš aprakstītās ESG prasības vai minimālie drošības pasākumi.

1 Ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbības atbildīs ES taksonomijai tikai tad, ja tās palīdz ierobežot klimata pārmaiņas ("klimata pārmaiņu mazināšana") un būtiski nekaitē nevienam ES taksonomijas mērķim – skatīt paskaidrojuma piezīmi kreisajā malā. Pilni kritēriji fosilās gāzes un kodolenerģijas saimnieciskajām darbībām, kas atbilst ES taksonomijai, ir noteikti Komisijas Deleģētajā regulā (ES) 2022/1214.

Saskaņots ar taksonomiju darbības tiek

izteiktas kā daļa no: -
apgrozījuma, kas atspoguļo ieņēmumu daļu

no ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu zaļajām darbībām

- kapitālieguldījumi

(CapEx), kas parāda zaļās investīcijas, ko ieguldījuši uzņēmumi, piemēram, pārejai uz zaļo ekonomiku.

- darbības izdevumi (OpEx), kas atspoguļo ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu zaļās darbības.

Lai atbilstu ES taksonomijai, fosilās gāzes kritērijiem līdz 2035. gada beigām ietver emisiju ierobežojumus un pāreju uz atjaunojamo enerģiju vai degvielu ar zemu oglekļa dioksīda emisiju līmeni. Kodolenerģijai kritēriji ietver visaptverošus drošības un atkritumu apsaimniekošanas noteikumus.

Aktivitāšu iespējošana tieši iespējot citas aktivitātes padarīt būtisku ieguldījums an vides objektīvs.

Pārejas aktivitātes ir darbības, kurām

zema oglekļa saturs alternatīvas nav vēl pieejams un cita starpā ir siltumnīcefekta gāzes emisiju līmeņi

kas atbilst vislabākais sniegumu.



Kādas darbības ir veiktas, lai pārskata periodā atbilstu vides un/vai sociālajām īpašībām?

Kopumā 21 uzņēmums tika izslēgts no Evli Global Fund mērķa saraksta ar produktu saistītu iemeslu dēļ (ar sabiedrību saistītu iemeslu dēļ), un seši uzņēmumi tika izslēgti, pamatojoties uz Evli klimata principiem. 2021. gadā vienam uzņēmumam tika uzsākta iesaistīšanās saskaņā ar Evli klimata mērķiem, un tā tika pārtraukta 2022. gadā sakarā ar atsavināšanu.

Ilgospējīgs ieguldījums ir ieguldījums saimnieciskā darbībā, kas veicina vides vai sociāla mērķa sasniegšanu, ja ieguldījums būtiski nekaitē nevienam vides vai sociālajam mērķim un ka ieguldījumu saņēmēji uzņēmumi ievēro labas pārvaldības praksi.

ES taksonomija ir klasifikācijas

sistēma, kas noteikta Regulā (ES) 2020/852, ar kuru tiek izveidots

ekoloģiski ilgtspējīgu saimniecisko darbību saraksts.

Minētajā regulā nav noteikts sociāli ilgtspējīgu ekonomisko darbību saraksts.

Ilgospējīgas investīcijas ar vides mērķi var būt saskaņotas ar taksonomiju vai nē.

Veidne periodiskai informācijas atklāšanai par finanšu produktiem, kas minēti Regulas (ES) 2019/2088 8. panta 1., 2. un 2.a punktā un Regulas (ES) 2020/852 6. panta pirmajā daļā.

Produkta nosaukums: Evli Euro Liquidity

Juridiskās personas identifikators: 743700PQPUOAVCKI185

Vides un/vai sociālās īpašības

Vai šim finanšu produktam bija ilgtspējīgu ieguldījumu mērķis?

Jā

Nē

Tā veica ilgtspējīgus ieguldījumus ar vides mērķi: ___%

saimnieciskajā darbībā, kas kvalificēts kā videi nekaitīgs ilgtspējīga ES ietvaros Taksonomija

saimnieciskajās darbībās, kas to dara nav kvalificējams kā videi nekaitīgs ilgtspējīga ES ietvaros Taksonomija

Tas veica ilgtspējīgus ieguldījumus ar sociālu mērķi: ___%

Tas veicināja vides/sociālo (E/S) īpašības un, lai gan tai nebija tādas mērķis bija ilgtspējīgs ieguldījums, tam bija a ilgtspējīgu ieguldījumu īpatsvars ___%:n

ar vides mērķi saimnieciskās darbības, kas kvalificējas kā Videi ilgtspējīga saskaņā ar ES taksonomija

ar vides mērķi saimnieciskā darbība, kas nav kvalificējama kā ES ietvaros Taksonomija

ar sociālu mērķi

Tas veicināja E/S īpašības, bet ne veikt jebkādus ilgtspējīgus ieguldījumus



Cik lielā mērā tas veicināja vides un/vai sociālās īpašības finanšu produkts atbilst?

Fonds ir veicinājis vides un sociālos raksturlielumus, ievērojot Evli atbildīgu ieguldījumu principus, klimata pārmaiņu principus un klimata mērķus, kā arī pieprasot, lai mērķa uzņēmumi ievērotu labas pārvaldības praksi. Fonds ir izmantojis tālāk aprakstītos līdzekļus, lai īstenotu tā veicinātās vides un sociālās īpašības:

ESG integrācija: Fonda mērķa uzņēmumi ir analizēti pirms investīciju lēmuma pieņemšanas un ieguldījumu periodā, ņemot vērā vides, sociālos un korporatīvās pārvaldības jautājumus (ESG faktori). Analīzes pamatā ir Evli iekšējā datu bāze, kuras pamatā ir dati no ārējiem datu sniedzējiem.

Evli ir izstrādājis ESG integrāciju, gada laikā aktualizējot atbildīgo ieguldījumu principus un izstrādājot ESG rīkus portfeļa pārvaldīšanai.

Izslēgšana pēc nozares: fonds ir izslēdzis kaitīgās nozares, pamatojoties uz Evli atbildības principiem un Klimata pārmaiņu principiem. Turklāt mērķa uzņēmumi ir regulāri uzraudzīti attiecībā uz ANO Globālajā līgumā, ANO Uzņēmējdarbības un cilvēktiesību pamatprincipiem un ESAO daudz nacionālo uzņēmumu principiem noteikto principu pārkāpumiem. Pamatojoties uz regulāru uzraudzību, Evli Atbildīgo investīciju komanda veiks nepieciešamos pasākumus attiecībā uz uzņēmumiem, par kuriem tiek turētas aizdomas par pārkāpumiem.

iepriekšminētos starptautiskos principus. Šādus uzņēmumus var vai nu tieši izslēgt, vai arī Evli var ar tiem sazināties. Ja dialogs ar uzņēmumu neizdodas vai tiek uzskatīts par nelietderīgu, uzņēmumu var pievienot izslēgšanas sarakstam.

Klimata pārmaiņu mazināšana: Evli mērķis ir panākt oglekļa neitralitāti vēlākais līdz 2050. gadam, un tas ir noteicis starpposma mērķi līdz 2030. gadam par 50 procentiem samazināt netiešās emisijas no visām investīcijām, ja to atļauj investīciju vide. Salīdzinājuma gads ir 2019. Emisiju samazināšanas mērķa fonda daļa var atšķirties dažādos fondos. Gada laikā Evli pastiprināja savas saistības klimata jomā, parakstot Net Zero Asset Managers (NZAM) iniciatīvu. Darbs pie klimata mērķiem turpinājās, veidojot momentuzņēmumu, izstrādājot klimata riska pārvaldību un iesaistoties, un Klimata darba grupa koncentrējās uz labākās prakses apzināšanu un tās izmantošanu, lai izstrādātu skaidrus nākamsoļus 2023. gadam. Klimata mērķi kopā ar klimata politiku. Pārmaiņu principi, nodrošina sistemātisku pieeju klimata pārmaiņu ņemšanai vērā investīcijās.

Aktīva īpašumtiesības un iesaistīšanās: gada laikā Evli īstenoja aktīvu īpašumtiesību darbību, iesaistoties kopā ar 22 uzņēmumiem, tostarp trim fonda uzņēmumiem. Turklāt Evli piedalījās šādās investoru iniciatīvās: Climate Action 100+, CDP koordinētās investoru vēstules un CDP iesaistīšanās, kuras mērķis ir mudināt uzņēmumus noteikt uz zinātni balstītus mērķus. Cilvēktiesību jomā Evli pievienojās iniciatīvai PRI Advance, kuras ietvaros investori kopīgi rīkojas cilvēktiesību un sociālajos jautājumos. Kopā ar citiem investoriem Evli parakstīja arī Globālo investoru paziņojumu valdībām par klimata krīzi, vēstuli valdībām, mudinot tās nodrošināt, lai globālā temperatūras pieaugums tiktu ierobežots līdz 1,5 grādiem pēc Celsija, veikt savlaicīgus pasākumus, lai saglabātu siltumnīcefekta gāzu emisijas, lai sasniegtu 2030. gada mērķi, veicināt ar oglekļa emisiju nesaistītu emisiju samazināšanu, palielināt klimata finansējuma piedāvājumu un stiprināt ziņošanu par klimatu visā finanšu sistēmā, izmantojot obligātu TCFD ziņojumu sniegšanu, pieprasot zinātniski pamatotus klimata pārejas plānus, kā arī koordinēt un veicināt globālā regulējuma saskaņotību finanšu jomā. nozarē. Turklāt Evli ar citiem investoriem ANO Bioloģiskās daudzveidības konferencē (COP15) parakstīja globālu COP15 iniciatīvu, aicinot valdības veikt koordinētus pasākumus, lai cīnītos pret klimata pārmaiņām un bioloģiskās daudzveidības samazināšanos visā pasaulē, lai noteiktu stingrākas pilnvaras finanšu iestādēm saskaņot finanšu darbības ar bioloģiskās daudzveidības mērķiem un pieņemt vērienīgu Globālās bioloģiskās daudzveidības satvaru COP15 sanāksmē Monreālā.

● Kā darbojās ilgtspējas rādītāji?

Indikatora nosaukums	Vērtība Papildinformācija	
Uzņēmumi bez nopietniem normu pārkāpumiem	100,0% pārklājums: 86,43%	
To uzņēmumu daļa, kuriem Parīzē ir saskaņoti klimata mērķi	46,4% pārklājums: 77,77%	
Pašreizējo portfeļa sastāvdaļu WACI (tvērums 1+2 tCO ₂ e / USD M pārdošanas apjoms)		
2022. gada emisiju dati	114,3	Pārklājums: 67,31%
2021. gada emisiju dati	164,6	Pārklājums: 63,85%
2020. gada emisiju dati	293,9	Pārklājums: 59,76%

● Kādi bija to ilgtspējīgo ieguldījumu mērķi, ko finanšu produkts daļēji veicināja, un kā ilgtspējīgais ieguldījums veicināja šādu mērķu sasniegšanu?

Fonds papildus citām īpašībām veicina vides un sociālos raksturlielumus, bet neuzņemas saistības veikt ilgtspējīgus ieguldījumus. Taču fondā ir iekļautas ES taksonomijas sistēmas (ES Taksonomijas regulas) kritērijiem atbilstošas investīcijas ekoloģiski ilgtspējīgā saimnieciskajā darbībā, kas veicina klimata pārmaiņu mazināšanu vai pielāgošanos tām. ES taksonomijas regula nosaka kritērijus videi ilgtspējīgai saimnieciskajai darbībai, kas uzskatāma par regulas vides mērķu sasniegšanu veicinošu. Detalizētāka informācija par ES taksonomijai saskaņotām investīcijām ir atrodama vēlāk ziņojumā.

Ilgspējība
indikatoru mēra, kā tiek
sasniegtas finanšu
produkta veicinātās
vides vai sociālās īpašības.

Galvenā nelabvēlīgā ietekme ir investīciju lēmumu būtiskākā negatīvā ietekme uz ilgtspējības faktoriem, kas saistīti ar vides, sociālajiem un darbinieku jautājumiem, cilvēktiesību ievērošanu, korupcijas un kukuļošanas apkarošanu.

ES taksonomijā ir noteikts princips "nenodarīt būtisku kaitējumu", saskaņā ar kuru taksonomijai saskaņotām investīcijām nevajadzētu būtiski kaitēt ES taksonomijas mērķiem, un tam ir pievienoti īpaši Savienības kritēriji.

Princips "nenodarīt būtisku kaitējumu" attiecas tikai uz tiem finanšu produkta pamatā esošajiem ieguldījumiem, kuros ņemti vērā Savienības kritēriji ekoloģiski ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām. Ieguldījumos, kas ir šī finanšu produkta atlikušās daļas pamatā, nav ņemti vērā Savienības kritēriji videi ilgtspējīgām saimnieciskām darbībām.

Nekādi citi ilgtspējīgi ieguldījumi arī nedrīkst būtiski kaitēt vides vai sociālajiem mērķiem.



Kā šis finanšu produkts ņēma vērā galveno negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem?

Evli ir ņēmis vērā savu investīciju galveno negatīvo ietekmi uz ilgtspējības faktoriem (Galvenā nelabvēlīgā ietekme jeb PAI rādītāji) saskaņā ar Evli Atbildīgu ieguldījumu principiem un Klimata pārmaiņu principiem. PAI rādītāji ir izskatīti iekšējā procesā, kas balstīts uz Evli Atbildīgas investēšanas principiem. Pamatojoties uz ārēja pakalpojumu sniedzēja datiem, ir izveidots iekšējais PAI rīks, lai skatītu ieguldījumu mērķim atbilstošos PAI rādītājus. Evli Atbildīgas investēšanas principi ir specifiski aktīvu klasei un attiecas uz visiem Evli fondiem. Evli Atbildīgu ieguldījumu principi un klimata pārmaiņu principi nosaka nozarei specifiskus izslēgšanas ierobežojumus un procesu, kā rīkoties, ja tiek konstatēti normu pārkāpumi.



Kādi bija šī finanšu produkta galvenie ieguldījumi?

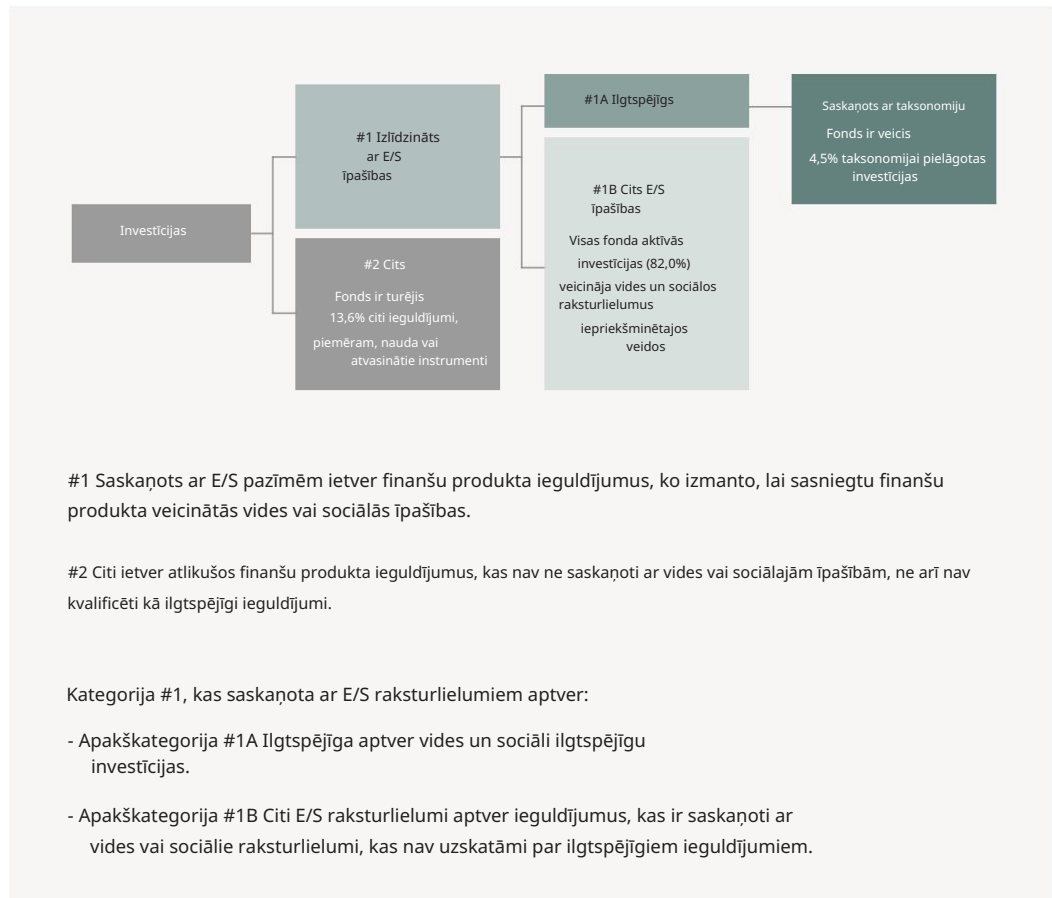
Lielākās investīcijas	sektors	% aktīvi	Valsts
Neste Oyj 07.06.2024 1,5% Zvanāms Fiksēts	Enerģija	2,91%	Somija
Eesti Energia 22.9.2023. — 2,384%	Lietderība	2,89%	Igaunija
Akelius Rezidents 14.3.2024 1,125% Izsaucams	Nekustamais īpašums	2,79%	Zviedrija
Sagax Ab 17.1.2024 2% Izsaucams	Nekustamais īpašums	2,69%	Zviedrija
Mowi ASA 12.6.2023. 2,15% Zvanāms FRN	Patēriņa preces	2,64%	Norvēģija
Ericsson Lm 1.3.2024. 1,875%	Tehnoloģijas un elektronika	2,46%	Zviedrija
Vvo-Yhtyma Oyj 17.10.2023. 1,625% izsaucams fiksēts nekustamais īpašums		2,45%	Somija
Securitas Ab 20.2.2024 1,125% Izsaucams	Pakalpojumi	2,43%	Zviedrija
Tdc A/S 23.2.2023. 6,875%	Telekomunikācijas	2,33%	Dānija
Molnlycke Hld 28.2.2024. 1,75%	Veselības aprūpe	2,32%	Zviedrija
Danske Bank A/S 15.3.2024. 1,625%	Banku darbība	2,3%	Dānija
Ssab Ab 6.9.2023. 2,875%	Pamatindustrija	2,15%	Zviedrija
Teollisuuden Voi 13.1.2023. 2,625%	Lietderība	2,06%	Somija
Volvo Car Ab 27.2.2023 2,235% FRN	Automašīna	2,03%	Zviedrija
Fortum Oyj 27.2.2023 0,875% Izsaucams	Lietderība	1,94%	Somija

Sarakstā iekļauti ieguldījumi, kas veido lielāko daļu no finanšu produkta ieguldījumiem pārskata periodā, kas ir: 2022.



Kāda bija ar ilgtspējību saistīto investīciju proporcija?

- Kāds bija aktīvu sadalījums?



Kurās tautsaimniecības nozarēs tika veiktas investīcijas?

sektors	% aktīvi
Banku darbība	12,5%
Finanšu pakalpojumi	8,8%
Automašīna	2,4%
Pamatindustrija	7,6%
Ražošanas līdzekļi	6,3%
Patēriņa preces	4,5%
Enerģija	4,3%
Veselības aprūpe	2,5%
Finanšu tīkls	0,9%
Nekustamais īpašums	14,3%
Atpūta	0,3%
Pakalpojumi	4,0%
Telekomunikācijas	4,0%
Tehnoloģijas un elektronika	3,4%
Lietderība	10,6%
Nozares un apakšnozares, kas gūst ieņēmumus no fosilā kurināmā izpētes, ieguves, ieguves, ražošanas, apstrādes, uzglabāšanas, rafinēšanas vai izplatīšanas, tostarp transportēšanas, uzglabāšanas un tirdzniecības	8,26%



Kāda bija ilgtspējīgu ieguldījumu daļa ar vides mērķi, kas nav saskaņots ar ES taksonomiju?

Lai gan fonds nav apņēmis veikt ieguldījumus, kas ir saskaņoti ar ES taksonomiju, fonds ir veicis ieguldījumus, kas saistīti ar klimata pārmaiņu mazināšanu vai pielāgošanos klimata pārmaiņām, kas ir saskaņoti ar taksonomiju, kā norādīts tālāk. Citi ieguldījumi, kas veicina vides faktorus, nav ilgtspējīgi ieguldījumi saskaņā ar Taksonomijas regulu.

Taksonomijai pielāgoto investīciju īpatsvars tiek izteikts kā apgrozījuma daļa. Taksonomijai pielāgoto ieguldījumu īpatsvars ir balstīts uz datiem, ko sniedz ārējs datu sniedzējs un ko nav pārbaudījusi trešā puse.

Vai finanšu produkts iegulda ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbībās, kas atbilst ES taksonomijai¹ ?

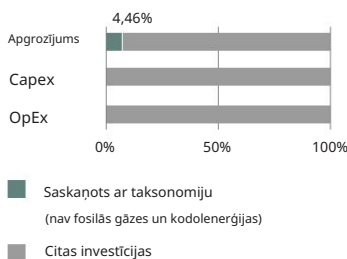
Jā:

Fosilajā gāzē Kodolenerģētikā

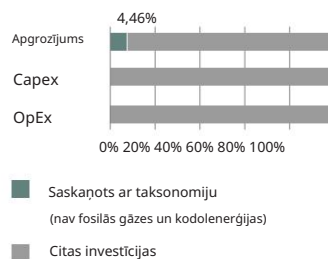
Nē

Tālāk redzamajos grafikos zaļā krāsā ir parādīts to ieguldījumu procentuālais daudzums, kas tika saskaņoti ar ES taksonomiju. Tā kā nav piemērotas metodoloģijas, lai noteiktu valsts obligāciju* taksonomijas izlīdzināšanu, pirmajā grafikā ir parādīta taksonomijas izlīdzināšana attiecībā pret visiem finanšu produkta ieguldījumiem, ieskaitot valsts obligācijas, bet otrajā diagrammā ir parādīta taksonomijas izlīdzināšana tikai saistībā ar ieguldījumiem finanšu produktā, kas nav valsts obligācijas.

1. Taksonomijas pielīdzināšana investīcijas, tostarp valsts obligācijas*



2. Taksonomijas pielīdzināšana investīcijas, izņemot valsts obligācijas*



*Šajos grafikos "valsts obligācijas" sastāv no visiem valsts riska darījumiem.

● Kāda bija ieguldījumu daļa pārejas un veicinošos pasākumos?

Fonds ir veicis 4,5% taksonomijai atbilstošus ieguldījumus. Šī daļa ietver iespējamus ieguldījumus pārejas un veicinošās darbībās.



● Kādi ieguldījumi tika iekļauti sadaļā "citi", kāds bija to mērķis un vai bija kādi minimālie vides vai sociālās aizsardzības pasākumi?

Atbildīgu ieguldījumu principi, Klimata pārmaiņu principi un izslēgšanas principi attiecas uz visiem fonda veiktajiem tiešajiem ieguldījumiem. Citi fonda ieguldījumi var būt, piemēram, riska ierobežošanas vai likviditātes nolūkos. Fonds var būt arī ieguldījis atvasināto instrumentu līgumos gan riska ierobežošanas nolūkos, gan fonda ieguldījumu stratēģijas ietvaros, un tajā var būt bijusi nauda. Uz šādiem ieguldījumiem neattiecas iepriekš aprakstītās ESG prasības vai minimālie drošības pasākumi.

¹ Ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbības atbildīs ES taksonomijai tikai tad, ja tās palīdz ierobežot klimata pārmaiņas ("klimata pārmaiņu mazināšana") un būtiski nekaitē nevienam ES taksonomijas mērķim – skatīt paskaidrojuma piezīmi kreisajā malā. Pilni kritēriji fosilās gāzes un kodolenerģijas saimnieciskajām darbībām, kas atbilst ES taksonomijai, ir noteikti Komisijas Deleģētajā regulā (ES) 2022/1214.



Kādas darbības ir veiktas, lai pārskata periodā atbilstu vides un/vai sociālajām īpašībām?

Evli Euro Liquidity ir veicinājis vides un sociālos raksturlielumus un īpaši koncentrējies uz visaptverošu mērķa uzņēmumu ilgtspējas novērtējumu un izvairījies no investīcijām uzņēmumos, kuriem ir problēmas ar ilgtspēju. Papildus pašreizējam ilgtspējas faktoru stāvoklim analīzē uzmanība tika pievērsta attīstības virzienam, uzņēmumu izvirzītajiem mērķiem un attīstības plānu ticamībai.

Portfeļa pārvaldībā izšķiroša nozīme ir aktīvai un nepārtrauktai ilgtspējības uzraudzībai un spējai reaģēt uz visām jaunām ilgtspējas problēmām.

Fonds pārskata periodā ir sadarbojies ar dažiem tā mērķa uzņēmumiem, lai veicinātu vides un sociālos raksturlielumus. Sadarbības mērķis ir bijis paātrināt ilgtspējības faktoru attīstību mērķa uzņēmumu darbībā un mudināt uzņēmumus noteikt zinātniski pamatotus emisiju samazināšanas mērķus.