



MUNDUS
ASSET MANAGEMENT

PERŽIŪRĖTA / ATNAUJINTA IR PATVIRTINTA

Valdybos 2024 m. sausio 23 d. sprendimu Nr. 2024/01/23-1

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

Šiame pranešime UAB „Mundus“, turto valdymo bendrovė (Valdymo įmonė) pateikia su tvarumu susijusią informaciją, kaip tai nustatyta 2019-11-27 Europos Parlamento ir Tarybos reglamente (ES) 2019/2088 dėl su tvarumu susijusios informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje (Reglamentas).

TVARUMO RIZIKOS INTEGRAVIMAS

Tvarumo veiksniai (angl. *Environmental, social, and governance* (ESG)) suprantami kaip aplinkos, socialiniai ir darbuotojų klausimai, taip pat pagarbos žmogaus teisėms ir kovos su korupcija bei kovos su kyšininkavimu klausimai, o tvarumo rizika – kaip su tvarumo veiksniais susijęs įvykis ar situacija, kuriai įvykus galėtų būti padarytas realus ar galimas reikšmingas neigiamas poveikis investicijų vertei. Valdymo įmonė, priimdama investicinius sprendimus, siekia vertinti visas rizikas ir veiksnius, galinčius turėti įtakos investicijų vertei ir rezultatams. Atitinkamai Valdymo įmonė vertina ir konkrečiai analizuojamai investicijai aktualius ESG veiksnius bei su jais susijusias rizikas, greta visų kitų rizikų ir veiksnių, kurie gali turėti realų ar galimą neigiamą poveikį investicijų vertei, vertinimo.

Be to, Valdymo įmonė yra patvirtinusi ir taiko Atsakingo investavimo ir tvarumo rizikos integravimo politiką, detalizuojančią ESG rizikų ir veiksnių vertinimo įtraukimą į Valdymo įmonės investicinių sprendimų priėmimo procesą, apimančią ir tokius elementus, kaip neigiama atranka, pirminė ir periodinė ESG rizikų ir galimybių analizė, įsitraukimas ir dalyvavimas, teigiama atranka.

Detalesnė informacija apie ESG rizikų integravimą į investicinių sprendimų priėmimo procesą bei kitus ESG veiksnių vertinimo aspektus skelbiama Valdymo įmonės patvirtintoje Atsakingo investavimo ir tvarumo rizikos integravimo politikoje, kuri skelbiama Valdymo įmonės interneto svetainėje bridge.invl.com.

GALIMO TVARUMO RIZIKOS POVEIKIO GRAŽAI VERTINIMAS

Tvarumo rizika gali pasireikšti ir per kitas rizikos rūšis (įskaitant, bet neapsiribojant rinkos, likvidumo, kredito ir kt.). Tvarumo rizikos poveikis gali skirtis priklausomai nuo investicijų, pvz., investicijos į sektorius su aukštu anglies dioksido išmetimu lygiu, gali būti labiau paveiktos klimato kaitos rizikų. Visi šie veiksniai arba jų derinys gali turėti nenuspėjamą poveikį investicijoms ir reikšmingą poveikį valdomo finansinio produkto vertei. Tvarumo rizikos vertinimas priklauso nuo verslo sektoriaus klasės. Skirtingiems sektoriams reikia skirtingų duomenų ir priemonių, kad būtų galima taikyti išsamų patikrinimą, įvertinti tvarumo rizikos reikšmingumą ir jo įtaką.

PAGRINDINIO NEIGIAMO POVEIKIO TVARUMUI VERTINIMAS

Pagrindinis neigiamas poveikis (angl. *principal adverse impacts*) suprantamas kaip toks investavimo sprendimų poveikis, dėl kurio atsiranda neigiamas poveikis tvarumo veiksniams.

Nors, kaip minėta aukščiau, Valdymo įmonė į savo investicinių sprendimų priėmimų procedūras yra integravusi ESG veiksnį ir jų rizikų vertinimą, tačiau į investavimo sprendimų pagrindinį neigiamą

poveikį tvarumo veiksniams, kaip tai apibrėžta Reglamente, nėra atsižvelgiama. Valdymo įmonė valdo obligacijas privačioje rinkoje ir šiuo metu negali užtikrinti, kad visos investicijos pateiks pakankamai informacijos, jog Valdymo įmonė galėtų atsižvelgti į pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams.

Valdymo įmonė tobulina savo procesus ir reguliariai peržiūrės galimybes atsižvelgti į pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams.

ATLYGIO POLITIKOS SKAIDRUMAS TVARUMO RIZIKOS ATŽVILGIU

Valdymo įmonei nėra taikomi reikalavimai dėl atlygio politikos, kadangi vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų įstatymo 4 straipsnio 2 dalimi, Valdymo įmonė nėra finansų įstaiga.