



**Akciju sabiedrības “INVL atklātais pensiju fonds”  
ILGTSPĒJAS RISKU INTEGRĒŠANAS POLITIKA**

**SATURS**

|   |   |
|---|---|
| 1.Politikas mērķis.....                           | 3 |
| 2.Lietotie termini un saīsinājumi.....            | 3 |
| 3.Ilgspējas riska integrēšana.....                | 3 |
| 4.Svarīgākās ilgtspējas ietekmes novērtējums..... | 4 |
| 5.Politikas īstenošana.....                       | 4 |

## 1. Politikas mērķis

Akciju sabiedrības „INVL atklātais pensiju fonds” (turpmāk tekstā - Sabiedrība) Ilgtspējas risku integrēšanas politikas (turpmāk tekstā - Politika) mērķis ir aprakstīt vispārīgos principus, saskaņā ar kuriem Sabiedrība izvērtē ilgtspējas riskus un negatīvu ietekmi uz ilgtspēju, pieņemot ar ieguldījumiem saistītus lēmumus.

Politika ir izstrādāta, ievērojot Regulas (ES) 2019/2088 par informācijas atklāšanu, kas saistīta ar ilgtspēju, finanšu pakalpojumu nozarē (turpmāk tekstā - Regula) prasības.

## 2. Lietotie termini un saīsinājumi

|   |   |
|---|---|
| <b>Ilgtspējas faktors</b>                               | faktors tiek definēts kā stāvokļa maiņa (tūlītēja vai pastāvīga) vides, sociālās vai pārvaldības jomā, kam ir ekonomiska ietekme uz finanšu aktīvu vērtību. Faktoru piemēri ir plūdi, bioloģiskās daudzveidības samazināšanās, neveselīgs personāls utt.  |
| <b>Negatīva ietekme uz ilgtspēju</b>                    | ir tajos gadījumos, kad aktīva emitentam ir negatīva ietekme uz Ilgtspējas faktoriem.   |
| <b>Ilgtspējas risks</b>                                 | jebkādas negatīvas finansiālas ietekmes risks uz finanšu aktīva vērtību, kas ir saistīts ar vides, sociālo un pārvaldes faktoru neņemšanu vērā. Šo negatīvo ietekmi var izraisīt aktīvu emitenta Negatīvā ietekme uz ilgtspēju vai citi Ilgtspējas faktori (piemēram, plūdi, bioloģiskās daudzveidības samazināšanās, neveselīgs personāls utt.). |
| <b>Ieguldījumu lēmumu pieņemšana</b>                    | portfeļa pārvaldība attiecībā uz pensiju plānu pārvaldīšanu.  |
| <b>ESG (Environment, Social and Governance) faktori</b> | Vides, sociālie un korporatīvās pārvaldības faktori.  |
| <b>Līdzekļu pārvaldītājs</b>                            | Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrība “INVL Asset Management”, reģistrācijas numurs 40003605043.  |

## 3. Ilgtspējas riska integrēšana

ESG faktorus saprot kā jautājumu kopumu, kas skar apkārtējās vides saglabāšanas, sabiedrības attīstības un veselīgu darba apstākļu nodrošināšanas aspektus, kā arī cilvēktiesību ievērošanas un cīņas pret korupciju aspektus. Pie ESG faktoriem tiek attiecināti arī kukuļošanas novēršanas jautājumi, kā arī tādu notikumu riski, kas ir saistīti ar ilgtspēju un kas var izraisīt būtiskas nelabvēlīgas sekas ieguldījumu vērtībai.

Pieņemot lēmumus par ieguldījumiem, Sabiedrība cenšas novērtēt visus riskus un faktorus, kas var ietekmēt ieguldījumu vērtību un rezultātus. Attiecīgi Sabiedrība novērtē arī ESG faktorus, kas ir saistīti ar konkrēto analizējamo ieguldījumu un ar tiem saistītus riskus, kuriem var būt reāla vai potenciāla negatīva ietekme uz ieguldījuma vērtību.

Turklāt Sabiedrība ir apstiprinājusi un piemēro pensiju plāna ieguldījumu politiku, kurā aprakstīta ESG riska un faktoru novērtējuma integrēšana Sabiedrības ieguldījumu lēmumu

pieņemšanas procesā, tostarp tajā ir iekļauti tādi elementi kā negatīva atlase, primārie un periodiskie ESG riski un iespējas analīze, iesaistīšana un līdzdalība, pozitīva atlase.

Sīkāka informācija par ESG risku iekļaušanu investīciju lēmumu pieņemšanā un citiem ESG faktoru novērtēšanas aspektiem ir publicēta Sabiedrības interneta vietnē [www.invl.lv](http://www.invl.lv).

#### **4. Svarīgākās ilgtspējas ietekmes novērtējums**

Svarīgāko negatīvo ietekmi saprot kā tādas ieguldījumu lēmumu sekas, kurām ir negatīva ietekme uz ilgtspējas faktoriem.

Lai gan, kā minēts iepriekš, Sabiedrība tās ieguldījumu lēmumu pieņemšanas procedūrās integrēja ESG faktoros un veic to risku novērtējumu, pieņemot lēmumus par ieguldījumiem, negatīva ietekme uz ilgtspējas faktoriem netiek ņemta vērā kā galvenais ieguldījumu lēmumu noteicošais faktors, kā noteikts Regulā, jo pēc Sabiedrības vadības domām, šajā sakarā piemērojamie juridiskie noteikumi un noteikumi par informāciju novērtēšanu un ar to saistīto periodisko ziņošanu šobrīd nav pietiekami skaidri.

Sabiedrība plāno periodiski pārskatīt šo lēmumu, ņemot vērā iepriekš minētos apstākļus. Saskaņā ar Regulas prasībām, Sabiedrība publicēs ziņojumu par šī lēmuma pārskatīšanu gadījumā, ja šis lēmums tiks pārskatīts.

#### **5. Politikas īstenošana**

Ņemot vērā, ka Sabiedrības vārdā ilgtspējas risku integrēšanas politiku īsteno Sabiedrības Līdzekļu pārvaldītājs, Politikā minētās Sabiedrības darbības veic Sabiedrības Līdzekļu pārvaldītājs. Sabiedrība no Līdzekļu pārvaldītāja saņem informāciju par ilgtspējas risku integrēšanas politikas īstenošanu un uzrauga to.

---