

## **UAB „Synergy finance“ pranešimas apie pagrindinio neigiamo poveikio tvarumui vertinimą ir kitą su tvarumu susijusią informaciją**

2024 m. gegužės 17 d.  
(išdėstyta nauja redakcija)  
Vilnius

Šiame pranešime valdymo įmonė UAB „Synergy finance“ (toliau – Valdymo įmonė arba Bendrovė) pateikia su tvarumu susijusią informaciją, kaip tai nustatyta 2019 m. lapkričio 27 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamente (ES) 2019/2088 dėl su tvarumu susijusios informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje.

### **Tvarumo rizikos integravimas**

1. 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.
2. Šio pranešimo paskelbimo dienai Valdymo įmonė turi tvarumo politiką, kurioje yra išdėstytos pagrindinės nuostatos dėl tvarumo veiksnių ir jų rizikų integravimo į investicinių sprendimų priėmimo procesą. Tačiau šiuo metu Valdymo įmonė nėra visiškai integravusi visų tvarumo veiksnių ir jų rizikų vertinimo į investicinių sprendimų priėmimo procesą.
3. Valdymo įmonė, priimdama ir vykdydama investicinius sprendimus dėl jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų (toliau – KIS) turto pagal kiekvieno KIS steigimo dokumentuose numatytą investavimo strategiją, vadovaujasi vidiniais dokumentais, reglamentuojančiais investicinių sprendimų priėmimą ir investavimo rizikos valdymą.
4. Vadovaudamasi nurodytais vidiniais dokumentais, Valdymo įmonė, prieš priimdama investicinį sprendimą dėl KIS turto investavimo, atsižvelgia į numatomos investicijos pobūdį bei atlieka analizę, susijusią su atitinkamos investicijos įtaka KIS sudarančiam turtui, jo likvidumui bei rizikos ir gražos pobūdžiui. Valdymo įmonė, prieš priimdama investicinius sprendimus, siekia vertinti visas pagal atitinkamo KIS investavimo strategiją aktualias rizikas ir veiksnius, galinčius turėti įtakos investicijų vertei ir rezultatams, įskaitant ir tvarumo riziką, kaip sudėtinę kitų rizikų dalį, jei ji konkrečiu atveju yra aktuali.

### **Galimo tvarumo rizikos poveikio grąžai vertinimas**

5. Tvarumo rizika gali pasireikšti per kitas rizikos rūšis, įskaitant ir neapsiribojant rinkos, likvidumo ir kt. Tvarumo rizikos poveikis gali būti skirtingas priklausomai nuo investicijų. Visi šie veiksniai arba jų derinys gali turėti nenusipėjamą poveikį investicijoms bei valdomo finansinio turto 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 priimant investavimo sprendimus**

6. Pagrindinis neigiamas poveikis (angl. principal adverse impact) suprantamas kaip toks investavimo sprendimų poveikis, dėl kurio atsiranda neigiamas poveikis tvarumo veiksniams.
7. UAB „Synergy finance“ šiuo metu neatsižvelgia į neigiamą savo investavimo sprendimų poveikį tvarumo veiksniams, kaip tai apibrėžiama 2019-11-27 Europos Parlamento ir Tarybos reglamente (ES) 2019/2088 dėl su tvarumu susijusios informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje.
8. Priimant investavimo sprendimus į investavimo sprendimų neigiamą poveikį (angl. principal adverse impact) tvarumo veiksniams, kaip tai apibrėžta Reglamente, šiuo metu neatsižvelgiama, kadangi:
  - 8.1. Valdymo įmonės vertinimu, tai būtų neproporcinga atsižvelgiant į Valdymo įmonės bei jos valdomų KIS dydį, veiklos pobūdį ir mastą;
  - 8.2. teisinės taisyklės ir informacijos, reikalingos tokio vertinimo atlikimui ir su tuo susijusių periodinių pranešimų bei ataskaitų pateikimui, surinkimo galimybės šiuo metu taip pat nėra pakankamai aiškios;

- 8.3. dauguma Valdymo įmonės valdomų KIS nėra orientuoti į aplinkos ar socialinių ypatumų ir (ar) tvarias investicijas.
9. Nors šiuo metu UAB „Synergy finance“ neatsižvelgia į neigiamą poveikį tvarumo veiksniams, Bendrovė pripažįsta tvarumo rizikos svarbą ir siekia tobulinti savo vertinimo procesus. Bendrovė reguliariai peržiūrės galimybes įtraukti tvarumo rizikos vertinimą į savo investavimo strategijas, atsižvelgdama į naujus teisės aktų reikalavimus ir rinkos praktikas. Jeigu Bendrovė nuspręstų pradėti atsižvelgti į neigiamą poveikį tvarumo veiksniams, ši informacija bus pateikta remiantis Reglamento (ES) 2019/2088 I priedo 1 lentelėje išvardytais rodikliais ir apie tai bus informuota viešai.
10. Valdymo įmonė pažymi, kad tvarumo veiksniai bei rizikos yra laikomi svarbia Fondų valdymo proceso dalimi. Valdymo įmonė sieks peržiūrėti šį savo sprendimą, atsižvelgdama ir pakartotinai įvertindama informaciją. Atsiradus į aplinkos ar socialinių ypatumų skatinimą ar tvarių investicijų tikslą orientuotiems finansiniams produktams, atitinkantiems Reglamento 8 ir 9 straipsnių nuostatas, ir nusprendus į investavimo sprendimų pagrindinį neigiamą poveikį atsižvelgti, Bendrovė Reglamente nustatyta tvarka paskelbs atnaujintą pranešimą ir su konkrečiais finansiniais produktais susijusią ikisutartinę informaciją.

#### **Tvarumo rizikos integravimas į atlygio politiką**

11. Bendrovė yra patvirtinusi ir taiko ES reguliavimą atitinkančią Darbuotojų atlyginimų politiką, kurios tikslas yra užtikrinti, kad Bendrovės Darbuotojų atlyginimo politika atitiktų ir skatintų patikimą ir veiksmingą rizikų, įskaitant, kiek tai aktualu, ir tvarumo rizikos, valdymą. Atlygio politika skelbiama Valdymo įmonės interneto svetainėje [www.synergy-finance.com](http://www.synergy-finance.com).

#### **Kita su tvarumu susijusi informacija**

12. Detalesnė informacija apie tvarumo rizikų integravimą į investicinių sprendimų priėmimo ir vykdymo procesą pateikiama Tvarumo politikoje, konkretaus finansinio produkto taisyklėse ir kituose ikisutartinės informacijos dokumentuose, periodinėse ataskaitose. Visa su tvarumu susijusi informacija skelbiama Valdymo įmonės interneto svetainėje [www.synergy-finance.com](http://www.synergy-finance.com).