

Kestlik investering on investering majandustegevusse, mis aitab saavutada mõnda keskkonnaalast või sotsiaalset eesmärki, tingimusel et investering ei kahjusta oluliselt ühtegi keskkonnaalast või sotsiaalset eesmärki ning et investeerimisobjektiks olevad äriühingud järgivad häid juhtimistavasid. **ELi taksonoomia** on klassifitseerimissüsteem, mis on sätestatud määruses (EL) 2020/852 ning millega kehtestatakse **keskkonnakestlike majandustegevuste** loetelu. Nimetatud määruses ei ole esitatud sotsiaalselt kestlike majandustegevuste loetelu. Keskkonnaeesmärgiga kestlikud investeringud võivad olla taksonoomiaga kooskõlas või mitte.

Teabe perioodilise avalikustamise vorm määruse (EL) 2019/2088 artikli 8 lõigetes 1, 2 ja 2a ning määruse (EL) 2020/852 artikli 6 esimeses lõigus osutatud finantstoodete puhul

Toote nimetus: LHV Pensionifond Roheline Pluss

Juriidilise isiku tunnus: EE3600001764

Keskkonnaalased ja/või sotsiaalsed omadused

Kas sellel finantstootel oli kestliku investeerimise eesmärk?

Jah	Ei
<input type="checkbox"/> Sellega tehti järgmises ulatuses kestlikke investeringuid, millel oli keskkonnaalane eesmärk: ___%	<input type="checkbox"/> Sellega edendati keskkonnaalaseid/sotsiaalseid omadusi ning ning kuigi selle eesmärk ei olnud kestlik investeerimine, oli selle selliste kestlike investeringute osakaal ___%,
<input type="checkbox"/> majandustegevustesse, mis kvalifitseeruvad ELi taksonoomia kohaselt keskkonnakestlikeks majandustegevusteks	<input type="checkbox"/> millel on keskkonnaalane eesmärk ja mida tehakse majandustegevustesse, mis kvalifitseeruvad ELi taksonoomia kohaselt keskkonnakestlikeks majandustegevusteks
<input type="checkbox"/> majandustegevustesse, mis ei kvalifitseeru ELi taksonoomia kohaselt keskkonnakestlikeks majandustegevusteks	<input type="checkbox"/> millel on keskkonnaalane eesmärk ja mida tehakse majandustegevustesse, mis ei kvalifitseeru ELi taksonoomia kohaselt keskkonnakestlikeks majandustegevusteks
<input type="checkbox"/> Sellega tehti järgmises ulatuses kestlikke investeringuid, millel oli sotsiaalne eesmärk: ___%	<input type="checkbox"/> millel on sotsiaalne eesmärk
	<input checked="" type="checkbox"/> Sellega edendati keskkonnaalaseid/sotsiaalseid omadusi, kuid ei tehtud kestlikke investeringuid



Kestlikkuse näitajatega

mõõdetakse, kuidas saavutatakse edendatavad keskkonnavalased või sotsiaalsed omadused.

Mil määral saavutati selle finantstootega edendatud keskkonnavalased ja/või sotsiaalsed omadused?

Keskkonnavalasemärgid, mida fond läbi investeringute valimise edendab, on kliimamuutuste leevendamine, kliimamuutustega kohanemine, vee ja mereressursside kestlik kasutamine ja kaitse, üleminek ringmajandusele, saastuse vältimine ja tõrje ning elurikkuse ja ökosüsteemide kaitse ja taastamine.

Aruandeperioodi lõpu seisuga oli LHV rohelistel pensionifondidel kokku 43 erinevat investeringut. 26% fondist oli investeeritud taastuvenergiasse, 20% akutehnoloogiasse, 17% elektrifitseerimisse, 13% ringmajandusse, 7% vesinikutehnoloogiasse, 6% metsa- ja põllumajandusse, 6% energiatõhususse.

Kuidas kestlikkuse näitajad toimusid?

Fondiga ei ole võetud kohustust teha kestlikke investeringuid. Keskkonnavalaste või sotsiaalsete investeringute tegemisel jälgib fondivalitseja, et üksikemitentide tuludest, EBITDA-st või investeeritud kapitalist oleks vähemalt 20% investeeritud taastuv- või alternatiivenergiasse, energiaefektiivsusesse, veetaristusse ja -tehnoloogiasse, reostuse vähendamisse, prügimajandusse ja ümberkäitlemisse, keskkonnavalastesse toetustegevustesse või vastutustundlikkuse toidu- põllumajandus- ja metsatööstusesse.

Aruandeperioodi lõpu seisuga moodustasid üksikemitendid fondi portfelist 27,81% ning kõigi nende osas oli täidetud eelnevas lõigus toodud nõue.

Teistesse investeerimisfondidesse investeerimisel kasutab fondivalitseja fonde, mis järgivad indeksit, mis on indeksi koostaja poolt markeeritud kui ESG faktoreid arvesse võttev indeks, jätkusuutlik indeks, sotsiaalselt vastutustundlik indeks või keskkonnavalane temaatiline indeks.

Selliste fondide osakaal pensionifondi portfelist oli 62,19%.

Lisaks võtab fondivalitseja alates 2023. aastast arvesse põhilise negatiivse mõju näitajaid (CO2 jalajälg, kokkupuude fossiilkütusesektoris tegutsevate äriühingutega, taastumatu energia tarbimise ja tootmise osakaal ning prospektis täpsustatud sotsiaalseid ja töötajatega seotud küsimusi). Nende kohta esitab fondivalitseja esmakordselt andmed 2023. a kohta andmete raporteerimisel 2024. aastal.

Millised olid finantstootega osaliselt tehtud kestlike investeringute eesmärgid ja kuidas aitas kestlik investering kaasa nende eesmärkide saavutamisele?

Fondi osas ei ole seatud kestlikke investeringute eesmäärke.

Kuidas kestlikud investeringud, mida finantstootega osaliselt tehti, ei kahjustanud oluliselt ühtegi keskkonnavalast või sotsiaalset kestliku investeerimise eesmärki?

Fondi osas ei ole seatud kestliku investeerimise eesmärki.

Kuidas võeti arvesse kestlikusteguritele avalduva negatiivse mõju näitajaid?

Kuigi fondi osas ei ole seatud kestliku investeerimise eesmärki, võtab fondivalitseja alates 2023. aastast investeringute tegemisel arvesse negatiivse mõju näitajaid prospektis täpsustatud korras. Näitajate kohta esitatakse andmed esmakordselt 2024. aastal, 2023. aasta kohta koostatud perioodilises aruandes.

Põhiline negatiivne mõju on

investeerimisotsuste kõige suurem negatiivne mõju kestlikusteguritele, mis on seotud keskkonnavalaste, sotsiaalsete ja töötajatega seotud küsimuste, inimõiguste austamise ning korrupsiooni- ja altkäemaksuvastase võitlusega.

ELi taksonoomias on sätestatud põhimõte „ei kahjusta oluliselt“, mille kohaselt ei tohiks taksonoomiaga kooskõlas olevad investeeringud oluliselt kahjustada ELi taksonoomia eesmärke, ning sellega kaasnevad konkreetsed liidu kriteeriumid.

Põhimõtet „ei kahjusta oluliselt“ kohaldatakse ainult selliste finantstoote aluseks olevate investeeringute suhtes, mille puhul võetakse arvesse ELi kriteeriume keskkonnakestlike majandustegevuste kohta. Selle finantstoote ülejäänud osa aluseks olevate investeeringute puhul ei võeta arvesse ELi kriteeriume keskkonnakestlike majandustegevuste kohta.



Kuidas võeti selle finantstoote puhul arvesse põhilist negatiivset mõju kestlikusteguritele?

Fondivalitseja hakkas põhilist negatiivset mõju kestlikusteguritele arvesse võtma alates 01.01.2023. Perioodi kohta 01.01.2022-31.12.2022 puuduvad raporteeritavad andmed.



Millised olid selle finantstoote suurimad investeeringud?

Väärtpaber	Sektor	Varade %	Riik
Global X Copper Miners ETF	elektrifitseerimine	11,02%	USA
iShares Global Clean Energy ET	taastuenergia	8,73%	USA
Invesco Solar ETF	taastuenergia	8,14%	USA
Global X Lithium and Battery Tech	akutehnoloogia	7,53%	USA
KraneShares Global Carbon Strategy ETF	keskkonnaalased toetustegevused	7,40%	USA
L and G Battery Value-Chain UCITS	akutehnoloogia	6,41%	lirimaa
WisdomTree Battery Solutions UCITS	akutehnoloogia	3,87%	lirimaa
Rockwool	energiaefektiivsus	2,69%	Taani
L and G Hydrogen Economy UCITS ETF	vesinikutehnoloogia	2,65%	lirimaa
UPM-Kymmene	vastutustundlik toidu-, põllumajandus- ja metsatööstus	2,52%	Soome
iShares Electric Vehicles and Driving Te	elektrifitseerimine	2,02%	lirimaa
Aker Carbon Capture	reostuse vähendamine	1,98%	Norra
Renewi	prügimajandus ja ümberkäitlemine	1,95%	Ühendkuningriigid
Ignitis Grupe	taastuenergia	1,92%	Läti
EDP Renovaveis	taastuenergia	1,78%	Hispaania

Loetelu sisaldab investeeringuid, mis moodustavad suurima osa finantstoote tehtavatest investeeringutest aruandlusperioodil, milleks on: 01.01.2022-31.12.2022



Kui suur oli kestlikkusega seotud investeeringute osakaal?

Varade jaotus kirjeldab konkreetsetesse varadesse tehtud investeeringute osakaalu.

Fondiga seotud keskkonnanalaste/sotsiaalsete omadustega investeeringute osakaal oli 90%. Hindamisel on aluseks võetud fondi prospektis toodud alused. Fond ei võta endale kohustust teha kestlikke investeeringuid.

● Milline oli varade jaotus?



Kategooria #1 „Kooskõlas keskkonnanalaste/sotsiaalsete omadustega“ hõlmab finantstoote tehtavaid investeeringuid, mida kasutatakse finantstoote edendatavate keskkonnanalaste või sotsiaalsete omaduste saavutamiseks.

Kategooria #2 „Muud“ hõlmab finantstoote ülejäänud investeeringuid, mis ei ole kooskõlas keskkonnanalaste ega sotsiaalsete omadustega ega kvalifitseeru kestlikuks investeeringuks.

/ Kooskõla jaoks ELi taksonoomiaga sisaldavad maagaasi suhtes kehtivad kriteeriumid heite piiranguid ja üleminekut taastuvatele energiaallikatele või vähese CO₂ heitega kütustele 2035. aasta lõpuks.

Tuumaenergia suhtes kehtivad kriteeriumid sisaldavad põhjalikke ohutusnõudeid ja jäätmeäitluseeskirju.

Toetav tegevus – võimaldab teistel tegevustel otseselt anda olulise panuse keskkonnanäe määrgi saavutamisse.

Üleminekutegevus – tegevus, millel ei ole veel vähese CO₂ heitega alternatiivi ja mille kasvuhoonegaaside heite tase vastab muu hulgas parimatele näitajatele.

● Millistesse majandussektoritesse investeeringuid tehti?

Fondi arvel tehti aruandlusperioodi jooksul nii otseinvesteeringuid kui ka investeeringuid läbi teiste fondide äriühingute väärtpaberitesse, mis tegutsevad elektrifitseerimise, taastuenergia, akutehnoloogia, keskkonnanalaste toetustegevuste, vastutustundliku toidu-, põllumajandus- ja metsatööstuse, energiaefektiivsuse, prügmajanduse ja ümberkäitlemise sektorites.



Mil määral olid keskkonnanäe määrgiga kestlikud investeeringud kooskõlas ELi taksonoomiaga?

Fondiga ei ole võetud kohustust teha kestlikke investeeringuid ega kohustust võtta arvesse, kas investeering on kooskõlas EL taksonoomiaga.

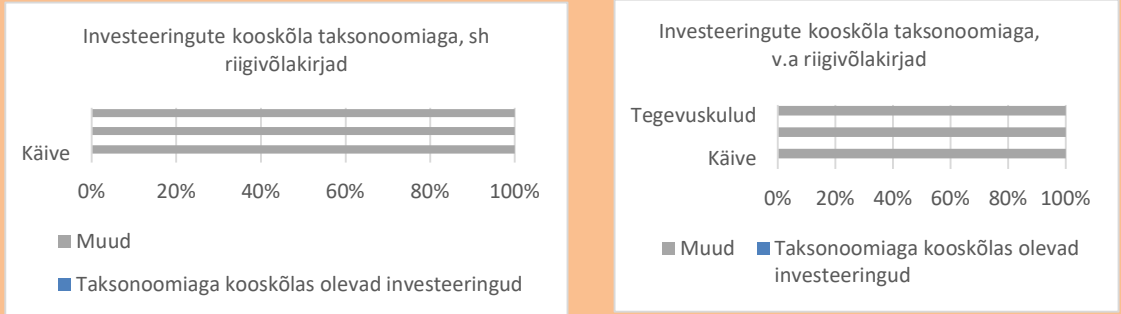
● Kas finantstoote tehti investeeringuid maagaasi ja/või tuumaenergiaga seotud tegevustesse, mis on kooskõlas ELi taksonoomiaga¹?

Jah

¹ Maagaasi ja/või tuumaenergiaga seotud tegevused on ELi taksonoomiaga kooskõlas ainult siis, kui need aitavad kaasa kliimamuutuste leevendamisele ja ei kahjusta oluliselt ühtegi ELi taksonoomia eesmärki (vt selgitav märkus vasakus servas). Täielikud kriteeriumid maagaasi- ja tuumaenergiasektorite majandustegevuste suhtes, mis on kooskõlas ELi taksonoomiaga, on sätestatud komisjoni delegeeritud määruses (EL) 2022/1214.

Maagaasiga seotud tegevustesse tegevustesse
X Ei

Allpool esitatud joonistel on rohelisega näidatud selliste investeeringute osakaal, mis olid ELi taksonoomiaga kooskõlas. Kuna puudub asjakohane meetodika riigivõlakirjade* taksonoomiaga vastavusse viimiseks, näitab esimene joonis kõigi finantstoodete, sealhulgas riigivõlakirjade investeeringute kooskõla taksonoomiaga, samal ajal kui teisel joonisel on esitatud üksnes muude finantstoodete kui riigivõlakirjade investeeringute kooskõla taksonoomiaga.



Kui suur oli ülemineku- ja toetavatesse tegevustesse tehtud investeeringute osakaal

Fondi investeeringute tegemisel ei võta fondivalitseja arvesse seda, kas investeering on kooskõlas EL taksonoomiaga.

Kuidas oli investeeringute osakaal kooskõlas ELi taksonoomiaga võrreldes eelmiste aruandlusperioodidega?

Tegemist on esimese perioodilise raportiga, eelneva perioodi andmed puuduvad.



Millised investeeringud kuulusid kategooriasse #2 "Muud", mis oli nende eesmärk ja kas olid olemas minimaalsed keskkonnavalased või sotsiaalsed kaitsemeetmed?

Kategooria muud all on toodud fondi depoopangas avatud arvelduskontol hoitav raha.



Milliseid meetmeid on aruandlusperioodil võetud keskkonnavalaste või sotsiaalsete omaduste saavutamiseks?

Fondi vara investeeritakse vähemalt 50% ulatuses indekseid järgivatesse instrumentidesse. Selle osaga fondi varast fondivalitsejal hääleõiguse teostamise võimalus reeglina puudub. Alusvaraks olevate investeerimisfondide puhul teostavad hääleõigust vastavate fondide fondivalitsejad.

Fondis olevate otseinvesteeringute puhul on fondivalitseja kasutanud enda hääleõiguse teostamise õigust vastavalt eeskirjas „Hääleõiguse teostamise kord“ sätestatule.