

Avaldamise kuupäev: 11.12.2024/ Date of publication: 11/12/2024

Siinses avalduses esitab UAB FMI INVL Financial Advisors (edaspidi „ettevõte“) jätkusuutlikkusega seotud teavet, nagu on sätestatud Euroopa Parlamendi ja nõukogu 27. novembri 2019. aasta määruses (EL) 2019/2088, mis käsitleb jätkusuutlikkust käsitleva teabe avalikustamist finantsteenuste sektoris (edaspidi „määrus“).

### JÄTKUSUUTLIKKUSTEGURITELE AVALDUVA PÕHILISE NEGATIIVSE MÕJU ARVESTAMATA JÄTMINE

Põhiline negatiivne mõju on määratletud kui investeerimisotsuste mõju, millel on negatiivsed tagajärjed jätkusuutlikkusteguritele.

Üksuse tasandil ei arvesta ettevõtte investeerimisotsuste ega -nõustamise põhilist negatiivset mõju (*principal adverse impacts*, PAI) vastavalt määruse artiklile 4.

Kui ettevõtte otsustab, kas lisada finantsinstrument nende finantstoodete hulka, mille kohta võib pakkuda investeerimisnõustamist, või teeb investeerimisotsuse portfelliholdusteenuse osutamise raames, ei kogu ta teavet selle toote põhilise negatiivse mõju kohta jätkusuutlikkusteguritele, nagu on nõutud määruses, sest ettevõtte leiab, et see oleks ebaproportsionaalne, arvestades ettevõtte suurust, äritegevuse laadi ja ulatust. Lisaks ei ole paljud tootjad selliseid negatiivseid mõjusid üksikasjalikult hinnanud, mistõttu oleks usaldusväärse teabe kogumine keeruline. Seetõttu ei saa ettevõtte praeguses etapis tagada määruse artiklis 4 sätestatud tehniliste standardite täitmiseks vajaliku teabe igakülgset ja vajalikku kvaliteeti.

Nagu eespool mainitud, kui ettevõtte otsustab lisada finantsinstrumendi nende finantstoodete hulka, mille kohta võib pakkuda investeerimisnõustamist, või teeb investeerimisotsuse portfelliholdusteenuse osutamise raames, viib ta läbi selle toote hindamise, mis hõlmab tootepõhiseid ESG tegureid ja nendega seotud riske. Siiski ei võeta sellel hindamisel arvesse põhilist negatiivset mõju.

Ettevõtte vaatab korrapäraselt läbi investeerimisnõustamiseks pakutavate finantstoodete valimise korra ning ajakohastab siinset avaldust vajaduse järgi, kui see kord muutub. Võtame seda mõju taas arvesse, kui kogu portfelli andmete kvaliteet ja kättesaadavus on tasemel, mis on vajalik täieliku vastavuse tagamiseks.

In this notice, INVL Financial Advisors FMI UAB (hereinafter referred to as the Company) provides sustainability related information as set out in Regulation (EU) 2019/2088 of the European Parliament and of the Council of 27 November 2019 on sustainability-related disclosures in the financial services sector (hereinafter referred to as the Regulation).

### NO CONSIDERATION OF THE PRINCIPAL ADVERSE IMPACTS ON SUSTAINABILITY FACTORS

Principal adverse impacts are defined as those impacts of investment decisions that lead to negative impacts on sustainability factors.

At the entity level, Company does not consider the principal adverse impacts (PAIs) of investment decisions and advice, in accordance with Article 4 SFDR.

When deciding whether to include a financial instrument in the range of financial products on which investment advice may be provided, or making an investment decision in the portfolio management service, the Company does not collect information on the principal adverse impact of said product on sustainability factors as required by the Regulation, as in the Company's view this would be disproportionate given the Company's size, the nature of its business and its scale. In addition, many product manufacturers have not carried out detailed assessments of such adverse effects, which would make gathering reliable information difficult. Consequently, at this stage, the Company cannot ensure the comprehensive and necessary quality of information that is required for meeting the technical standards outlined in Article 4 of the Regulation.

As mentioned above, when deciding to include a financial instrument in the range of financial products on which investment advice may be provided or making an investment decision in the portfolio management service, the Company carries out an assessment of the product, including product-specific ESG factors and associated risks, however it does not take into account principal adverse impacts.

The Company periodically reviews its procedures for the selection of financial products on which investment advice may be provided, and this notice will be updated in the event of any changes to these procedures. Reconsideration will occur when data quality and availability of the entire portfolio are at the level required to comply fully.

## VIIDE KAASAMISPÕHIMÕTETELE

Meil on kohustus pidada dialoogi mitmesugustes küsimustes, mistõttu ettevõtte on heaks kiitnud haldus- ja hääletamis põhimõtted (edaspidi „põhimõtted“). Põhimõtetes määratakse kindlaks ettevõtte lähenemisviisi investeerimisstrateegiate haldamisele ja aktsionäride/osanike kaasamisele.

Eelkõige on kaasamistegevuse eesmärk mõjutada ettevõtte investeringuid, et täiustada jätkusuutlikkuse küsimuste juhtimist, vähendada pikaajalisi riske ja parandada investeerimisportfellide pikaajalisi finantstulemusi. Portfelliga seotud kaasamine sõltub varade liigist, strateegiast, investeringu tähtsusest ja mitmesugustest muudest tootepõhistest eripäradest.

Haldus on kogu ettevõtet hõlmav algatus, mis hõlmab kõiki meie investeerimisvaldkondi: aktsiaid, fikseeritud tulusid, börsivälisest kapitali ja alternatiivseid investeerimisvõimalusi. Võttes arvesse, et ettevõtte tegutseb erinevates investeerimisvaldkondades, võib eristada mitut eri haldusvormi.

- Hääletamine. Ettevõtte on seisukohal, et oluline on osaleda aktsionäride/osanike koosolekutel, kus tehakse otsuseid tähtsates äritegevusega seotud küsimustes.
- Dialoog. Kaasamine võib hõlmata mitmesuguseid küsimusi, sealhulgas strateegiat, finantstulemusi ja riske, kapitalstruktuuri ning ESG kaalutlusi.
- Suhtlemine portfelli ettevõtete, emitentide ja fondide teiste aktsionäride/osanike ja asjaomaste sidusrühmadega. Meil on tihedad suhted paljude investorite ja teiste ettevõtte sidusrühmadega, kes aitavad meil oma investeringuid suunata.

## VIIDE RAHVUSVAHELISELT TUNNUSTATUD STANDARDITELE

Meie (meie sidusettevõtte Invalda INVL) oleme allkirjastanud vastutustundlike investeringute põhimõtted. Ettevõtte ei järgi vastutustundliku ettevõtluse eeskirju ega rahvusvaheliselt tunnustatud standardeid, eelkõige seoses põhilise negatiivse mõju üksikasjaliku kontrolli ja aruandlusega.

Ettevõtte tunnustab selliste rahvusvaheliste kohustuste võtmise ja täitmise tähtsust, mis aitavad tagada jätkusuutlikumat tegevust, ning toetab seetõttu rahvusvahelisi lepinguid ja rahvusvahelisi süsteeme. Kogu investeerimisprotsessi jooksul võetakse arvesse OECD hargmaiste ettevõtete suuniste ning ÜRO

## REFERENCE TO ENGAGEMENT POLICY

We have responsibility to undertake dialogue on a wide range of issues due of this the Company has approved Stewardship & Voting policy (the "Policy"). The Policy defines the approach of the Company to undertake stewardship and shareholder engagement for its investment strategies.

In particular, the objective of engagement activities is to influence investment in which the Company invests in, in order to improve their management of sustainability issues, reduce long-term risks and improve long-term financial performance of investment portfolios. The engagement for portfolio depends on the type of assets, strategy, term of investment, and various other Product-specific particularities.

Stewardship is the Company wide initiative that encompasses all of our investment disciplines: equities, fixed income, private equity and alternatives. Taking into consideration, that the Company has different investment disciplines, several different forms of Stewardship: can be distinguished:

- Voting. The Company takes the view that it is important to attend the shareholders' meetings where important issues related to the business are decided.
- Dialogue. The engagement can be on a range of issues, including strategy, financial performance and risk, capital structure, as well as ESG considerations.
- Communication with other shareholders and relevant stakeholders of Portfolio companies, issuers, and funds. We maintain close relationships with a wide spectrum of investors as well as other corporate stakeholders to help us guide our investments

## REFERENCE TO INTERNATIONALLY RECONGNISES STANDARTS

We (our related company - "Invalda INVL") are signatory to the Principles for Responsible Investments (PRI). The Company does not comply with the codes of responsible business conduct and internationally recognized standards, specifically for the detailed verification and reporting of principal adverse impacts.

The Company recognizes the importance of making and fulfilling international commitments that help ensure more sustainable operations and therefore supports international agreements and international systems. The monitoring of alignment with the OECD Guidelines for Multinational Enterprises and the UN Guiding Principles on Business and Human Rights are

äritegevuse ja inimõiguste juhtpõhimõtete järgimise järelevalvet.

taken into account throughout the investment process

#### MUU JÄTKUSUUTLIKKUSEGA SEOTUD TEAVE

#### OTHER SUSTAINABILITY RELATED INFORMATION

Üksikasjalikum teave ESG tavade kohta seoses ettevõtte soovitatud finantstoodetega, mille on avaldanud INVL Asset Management UAB, on kättesaadav ettevõtte veebisaidil [www.invl.com](http://www.invl.com).

More detailed information on ESG practices in relation to the Company's recommended financial products published by INVL Asset Management UAB can be found on the website of the Company [www.invl.com](http://www.invl.com).

Avaldus on kakskeelne ja koostatud nii eesti kui ka inglise keeles. Mis tahes erinevuse või vastuolu korral avalduse eestikeelse ja ingliskeelse versiooni vahel on ülimuslik ingliskeelne versioon.

The Report is bilingual and is written in Estonian and English language. In the event of any discrepancy or conflict between the Estonian version of the Report and English versions, the English version shall prevail.

Version /Version	Peamised muudatused / Main changes	Avaldamise kuupäev / Publication date	Ajakohastamise kuupäev / Update date
Nr /No. 1	Avaldatud vastavalt määrusele /Published according to regulation	10.03.2021 2021-03-10	
Nr /No. 2	Ajakohastatud inglise keeles./Updated in English language.	20.05.2024 2024-05-20	19.05.2024 2024-05-19
Nr /No. 3	Dokumendi teavet on ajakohastatud Leedu Panga esitatud järelduse kohaselt. / The information of the document has been updated according to the conclusion provided by the Bank of Lithuania.	13.12.2024 2024-12-13	10.12.2024 2024-12-10