

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

Juriidilise isiku tunnus: EE3600001723

Keskkonnaalased ja/või sotsiaalsed omadused

Kas sellel finantstootel oli kestliku investeerimise eesmärk?



Jah



Sellela tehti järgmises ulatuses **kestlikke investeringuid, millel oli keskkonnaalne eesmärk: __ %**,



majandustegevustesse, mis kvalifitseeruvad ELi taksonoomia kohaselt keskkonnakestlikeks majandustegevusteks



majandustegevustesse, mis ei kvalifitseeru ELi taksonoomia kohaselt keskkonnakestlikeks majandustegevusteks



Sellela tehti järgmises ulatuses **kestlikke investeringuid, millel oli sotsiaalne eesmärk: __ %**



Ei



Sellela edendati **keskkonnaalaseid/ sotsiaalseid omadusi** ning kuigi selle eesmärk ei olnud kestlik investeerimine, oli selliste kestlike investeringute osakaal 4,6%,



millel on keskkonnaalne eesmärk ja mida tehakse majandustegevustesse, mis kvalifitseeruvad ELi taksonoomia kohaselt keskkonnakestlikeks majandustegevusteks



millel on keskkonnaalne eesmärk ja mida tehakse majandustegevustesse, mis ei kvalifitseeru ELi taksonoomia kohaselt keskkonnakestlikeks majandustegevusteks



millel on sotsiaalne eesmärk



Sellela edendati keskkonnaalaseid/ sotsiaalseid omadusi, kuid **ei tehtud kestlikke investeringuid**

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.



Kestlikkuse näitajatega mõõdetakse, kuidas saavutatakse finantstoote edendatavad keskkonnavalad või sotsiaalsed omadused.

Mil määral saavutati selle finantstoote edendatud keskkonnavalad ja/või sotsiaalsed omadused?

Keskkonnavalad, mida fond läbi investeeringute 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 Pensionifondil Roheline kokku 30 erinevat investeeringut. 27,5% fondist oli investeeritud taastuvenergiasse, 18,6% elektrifitseerimisse, 23,3% akutehnoloogiasse, 5,6% energiatöhususse, 5,6% ringmajandusse, 2,9% metsa- ja põllumajandusse ja 16,5% oli rahas.

● Kuidas kestlikkuse näitajad toimusid?

Fondiga ei ole võetud kohustust teha kestlikke investeeringuid. Keskkonnavalad või sotsiaalsete investeeringute tegemisel jälgib fondivalitseja, et üksikemitentide tuludest, EBITDA-st või investeeritud kapitalist oleks vähemalt 20% investeeritud taastuv- või alternatiivenergiasse, energiaefektiivsusesse, veetaristusse ja -tehnoloogiasse, reostuse vähendamisse, prügi-majandusse ja ümberkäitlemisse, keskkonnavaladesse toetustegevustesse või vastutustundlikkuse toidu- põllumajandus- ja metsatööstusesse.

Aruandeperioodi lõpu seisuga moodustasid üksikemitendid fondi portfelist 14% 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 69,5%.

Lisaks mõõdab fondivalitseja alates 2023. aastast põhilise negatiivse mõju näitajaid (CO₂ jalajalg, kokkupuude fossiilkütusesektoris tegutsevate äriühingutega, taastumatu energia tarbimise ja tootmise osakaal ning prospektis täpsustatud sotsiaalseid ja töötajatega seotud küsimusi).

Kliimanäitajad ja muud keskkonnanäitajad:

- CO₂ jalajalg: 81
- Kokkupuude fossiilkütusesektoris tegutsevate äriühingutega: 0,00%
- Taastumatu energia tarbimise ja tootmise osakaal: 12,67% ja 1,08%

Sotsiaalsed ja töötajatega seotud küsimused:

- ÜRO üldilmsel kokkuleppe põhimõtete ning Majanduskoostöö ja hargmaiseid ettevõtteid käsitletavate Arengu Organisatsiooni (OECD) suuniste rikkumine: 0,00%
- Kokkupuude vastuoluliste relvadega (jalaväe vastased miinid, kobarlahingumoon, keemia- ja bioloogilised relvad: 0,00%

ELi taksonoomias on sätestatud põhimõte „ei kahjusta oluliselt“, mille kohaselt ei tohiks taksonoomiaga kooskõlas olevad investeeringud oluliselt kahjustada ELi taksonoomia eesmärgi, ning sellega kaasnevad konkreetset 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 kestlikkusteguritele?

Fondivalitseja kaardistab ja analüüsib fondi investeringute põhilise negatiivse mõju kestlikkusteguritele nii fondivalitseja tasandil (kõigi fondivalitseja valitsetavate fondide, mille puhul võetakse arvesse põhilist negatiivset mõju kestlikkusteguritele) kui ka konkreetse fondi puhul eraldi.

Kaardistamisel kasutatakse emitendi endi poolt avaldatavaid andmeid, välise teenusepakkuja prognoose või fondivalitseja enda analüüse, mis põhinevad emitendilt täiendavalt kogutud andmetel.

Põhilise negatiivse mõju kaardistamise ja hindamise järel võib fondivalitseja otsustada investeringust väljumise. Sama kohaldub ka olukorras, kus emitendilt ei õnnestu fondivalitseja poolse analüüsi läbiviimiseks piisavalt andmeid saada ning tema kohta ei ole analüüsi teostanud ka fondivalitseja poolt kasutatavad välised teenusepakkujad.



Millised olid selle finantstoote suurimad investeringud?

Väärtpaber	Sektor	Osakaal	Riik
Global X Copper Miners ETF	elektrifitseerimine	13,4%	Ameerika Ühendriigid
Invesco Solar ETF	taastuenergia	11,7%	Ameerika Ühendriigid
Global X Lithium and Battery Tech	akutehnoloogia	8,5%	Ameerika Ühendriigid
L and G Battery Value-Chain UCITS	akutehnoloogia	8,1%	lirimaa
iShares Global Clean Energy ET	taastuenergia	7,3%	Ameerika Ühendriigid
First Trust NASDAQ Clean Edge Green Energy Index Fund ETF	taastuenergia	5,4%	Ameerika Ühendriigid
iShares Electric Vehicles and Driving Technology UCITS	akutehnoloogia	4,1%	lirimaa
First Trust NASDAQ Clean Edge Smart Grid Infrastructure Index Fund ETF	elektrifitseerimine	4,0%	Ameerika Ühendriigid
QCP PE Fund III	ringmajandus	4,0%	Luksemburg
Tesla	akutehnoloogia	2,3%	Ameerika Ühendriigid



Kui suur oli kestlikkusega seotud investeringute osakaal?

Fondiga seotud keskkonnavalaste/sotsiaalsete omadustega investeringute osakaal oli 83,50%. Hindamisel on aluseks võetud fondi prospektis toodud alused. Fond ei võta endale kohustust teha kestlikke investeringuid.

Varade jaotus
kirjeldab
konkreetsetesse
varadesse tehtud
investeringute
osakaalu.

Loetelu sisaldab
investeringuid, mis
moodustavad
suurima osa
finantstoote
tehtavatest
investeringutest
aruandlusperioodil,
milleks on:
01.01.2024-
31.12.2024

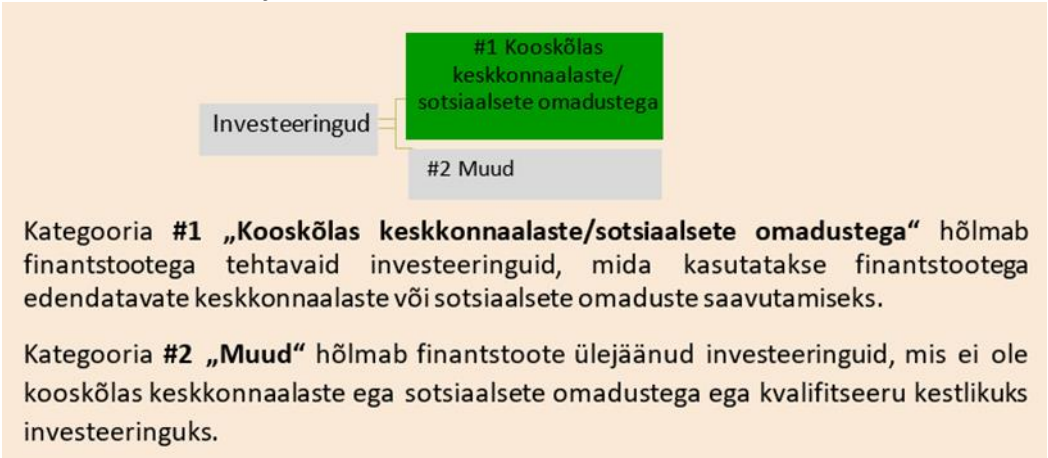
Kooskõla jaoks ELi taksonoomiaga sisaldavad **maagaasi** suhtes kehtivad kriteeriumid heite piiranguid ja üleminekut taastuvatele energiaallikatele või vähese CO₂ heitega kütustele 2035. aasta lõpuks.

Tuumaenergia suhtes kehtivad kriteeriumid sisaldavad põhjalikke ohutusnõudeid ja jäätmekäitluseeskirju.

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

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

● **Milline oli varade jaotus?**



● **Millistesse majandussektoritesse investeeringuid tehti?**

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



Mil määral olid keskkonnanäesmärgiga 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



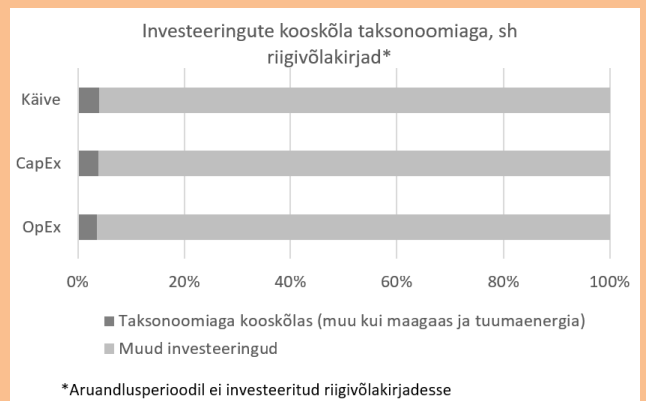
Maagaasiga seotud tegevustesse



Ei

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.

Esitatud joonistel on näidatud selliste investeeringute osakaal, mis olid ELi taksonoomiaga kooskõlas. Kuna puudub asjakohane meetodika riigivõlakirjade taksonoomiaga vastavusse viimiseks, näidatakse toodete puhul, mis sisaldavad riigivõlakirju, esimesel joonisel 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
Ülemineku- ja toetavatesse tegevustesse tehtud investeeringute osakaal oli 4,6%.

Kuidas oli investeeringute osakaal kooskõlas ELi taksonoomiaga võrreldes eelmiste aruandlusperioodidega?

	Investeeringute kooskõla taksonoomiaga, sh riigivõlakirjad*	
	2024	2023
Käive	4,0%	11,0%
CapEx	3,8%	14,5%
OpEx	3,6%	12,6%

*Aruandlusperioodidel ei investeeritud riigivõlakirjadesse



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

Kategooria #2 „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.