

ILGTSPĒJAS RISKU INTEGRĒŠANAS POLITIKA

1. IEVADS

Šī politika ir izstrādāta, lai nodrošinātu, ka SIA Spirit Capital Investments, (turpmāk- SCI) integrē ilgtspējas riskus saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes 2019.gada 27.novembra Regulas (ES) 2019/2088 par informācijas atklāšanu, kas saistīta ar ilgtspēju, prasību izpildi finanšu pakalpojumu nozarē, kā arī Komisijas 2021.gada 21.aprīļa Deleģētās Regulas (ES) 2021/1253, ar kuru groza Deleģēto Regulu (ES) 2017/565 attiecībā uz ilgtspējas faktoru, risku un preferenču integrēšanu ieguldījumu brokeru sabiedrību noteiktās organizatoriskajās prasībās un darbības nosacījumos (MiFID II ilgtspējas grozījumi), prasībām.

2. ILGTSPĒJAS RISKU INTEGRĒŠANAS PĀRVALDĪBA

- 2.1. Ilgtspējas riski ir vides, sociālie vai pārvaldības (pazīstami arī kā ESG) notikumi vai apstākļi, kas, ja tie notiek, var būtiski vai potenciāli negatīvi ietekmēt ieguldījuma vērtību.
- 2.2. SCI darbības pamatā ir apņemšanās integrēt ESG principus visos darbības un ieguldījumu prakses aspektos. SCI apzinās, ka ESG faktoriem ir nozīmīga loma ilgtermiņa vērtības radīšanā un efektīvā riska pārvaldībā. SCI vadība ir apņēmusies iestrādāt ilgtspējību, atbildīgus ieguldījumus un korporatīvo sociālo atbildību tās darbības stratēģijas pamatā.
- 2.3. SCI apzinās, ka ESG faktori ir būtiski ilgtermiņa vērtības radīšanas virzītāji. Izvirzot prioritāti vides ilgtspējībai, sociālajai atbildībai un efektīvai pārvaldības praksei, SCI mērķis ir uzlabot noturību, mazināt riskus un izmantot iespējas, kas veicina ilgtspējīgu izaugsmi. Apzinoties ESG problēmu savstarpējo saistību ar finanšu rezultātiem, SCI integrē šos apsvērumus ieguldījumu analizē, aktīvu pārvaldībā un uzņēmējdarbībā.
- 2.4. Informācijas atklātība ir būtiska SCI pieejai ESG integrācijai. SCI tic atklātai un godīgai saziņai ar ieinteresētajām pusēm un klientiem saistībā ar apņemšanos nodrošināt ilgtspējību un atbildīgus ieguldījumus.
- 2.5. No SCI investīciju portfeļiem tiek izslēgti uzņēmumi, kas pašlaik vai nākotnē vairāk nekā 5% no to ieņēmumiem varētu ģenerēt no nozarēm, kuras, saskaņā ar SCI uzskatiem, ir iesaistītas humanitāras, sociālas, ētiskas vai vides problēmās. SCI uzskata uzņēmumus, kas saistīti ar zemāk minētajām nozarēm, par bezatbildīgiem pret sabiedrību un vidi un tāpēc izslēdz tos no sava potenciālā investīciju loka:
 - ieroču un bruņojuma ražošana vai pārdošana;
 - tabakas un alkohola ražošana vai pārdošana;
 - termoogļu ražošana vai pārdošana;
 - azartspēles un pornogrāfija;
 - ātrajiem patēriņa kredītiem.

3. IDENTIFIKĀCIJA UN IZVĒRTĒŠANA

- 3.1. SCI identificē un izvērtē ilgspējas riskus, kas saistīti ar visiem finanšu produktiem un investīciju objektiem, kuri tiek piedāvāti un pārvaldīti SCI.
- 3.2. SCI izmanto standartizētas metodes un rīkus, lai novērtētu un kvantificētu ilgspējas riskus, ietverot vides, sociālos un pārvaldības aspektus.

4. INTEGRĒŠANA INVESTĪCIJU UN IEGULDĪJUMU KONSULTĀCIJU PROCESĀ

- 4.1. SCI iekļauj ilgspējas risku novērtējumu visos investīciju procesa posmos, sākot no aktīvu izvēles līdz investīciju portfeļa pārvaldībai.
- 4.2. SCI pielāgo investīciju kritērijus un stratēģijas, lai ietvertu ilgspējas riskus un nodrošinātu to pienācīgu pārvaldību un mazināšanu.
- 4.3. SCI, sniedzot informāciju par ieguldījumiem, atbilstoši Direktīvas 2014/65/ES 24. panta ceturtās daļas noteikumiem iekļauj informāciju arī par ieguldījuma ilgspējas novērtējumu.

5. ATBILSTĪBA UN ATKLĀTĪBA

- 5.1. SCI nodrošina atbilstību Regulas (ES) 2019/2088 prasībām par informācijas atklātību attiecībā uz ilgspējas riskiem un to ietekmi uz finanšu produktiem.
- 5.2. SCI nodrošina, ka klientiem ir pieejama saprotama un pilnīga informācija par ilgspējas riskiem katram no ieguldījumu objektiem, lai tie varētu veikt informētus investīciju lēmumus.
- 5.3. SCI piemēro „izpildi vai paskaidro” principu attiecībā uz galvenajām nelabvēlīgajām ietekmēm uz ilgspējības faktoriem. Ņemot vērā SCI darbības mērogu un raksturu kā CLAS 3 ieguldījumu brokeru sabiedrībai, SCI šobrīd nepublicē PAI paziņojumu, jo SCI nodarbināto skaits nepārsniedz 500 darbinieku. SCI savā tīmekļa vietnē publisko un uztur aktuālu paziņojumu par iemesliem, kāpēc ilgspējības faktoru nelabvēlīgās ietekmes netiek ņemtas vērā, un norāda, vai un kad SCI plāno šādu ietekmi ņemt vērā.
- 5.4. SCI, sniedzot ieguldījumu konsultācijas, noskaidro klientu ilgspējības preferences un ņem tās vērā piemērotības novērtēšanā. Ja klients pauž ilgspējības preferences, SCI iespēju robežās piedāvā finanšu instrumentus, kas atbilst norādītajām preferences (Taksonomijas atbilstīgi ieguldījumi, ilgspējīgi ieguldījumi SFDR izpratnē vai galveno nelabvēlīgo ietekmi ņemoši produkti). Ja piemērots produkts nav pieejams, SCI informē klientu un dokumentē šo faktu.
- 5.5. SCI nodrošina, ka tās atalgojuma politika ir saskanīga ar ilgspējas risku integrēšanu atbilstoši Regulas (ES) 2019/2088 5. panta prasībām. Attiecīgā informācija par šo saskanību tiek publicēta SCI tīmekļa vietnē un regulāri atjaunināta.

6. DARBINIEKI UN AĢENTI

- 6.1. SCI nodrošina daudzveidīgu, iekļaujošu darba vidi un kultūru, kā arī tādu karjeras vadības praksi, kas ir atbalstoša tās darbinieku talantu kopumam.
- 6.2. SCI nodrošina, ka tās darbinieki un aģenti ir apmācīti un saprot ilgspējas risku integrēšanas politiku un to praktisko īstenošanu.

7. KONTROLES UN RISKU VADĪBA

- 7.1. SCI ir ieviesusi regulāras pārbaudes un kontroles, lai nodrošinātu, ka ilgspējas riski tiek pienācīgi novērtēti un pārvaldīti. SCI ievieš mehānismus, lai mazinātu finanšu sistēmas sistēmisko risku veicināšanu, kā arī aizsardzības pasākumus, lai mazinātu sistēmisko kļūdu ietekmi uz tās darbību.

Dokumenta versiju izstrādāšanas tabula

Versija	Spēkā stāšanās datums	Veikto izmaiņu apkopojums	Lpp.skaitis
1.0	14.03.2024.	Sākotnējā redakcija	3
1.1	25.03.2025.	Papildināts ar MiFID II ilgspējības grozījumiem (Deleģētā Regula (ES) 2021/1253); precizēts PAI piemērošanas princips.	3
1.2	26.03.2026.	Papildināts ar normu par atalgojuma politikas saskanību ar ilgspējas risku integrēšanu (Regulas (ES) 2019/2088 5. pants).	4

Dokumenta organizatoriskie nosacījumi

Īpašnieks	Sabiedrības Juridiskā funkcija
Pārskatīšanas regularitāte	Reizi 2 (divos) gados
Pieejas tiesības un slepenības pakāpe	Publisks