

Ilgospējīgs ieguldījums ir ieguldījums saimnieciskā darbībā, kas veicina vides vai sociālo mērķu sasniegšanu, ar noteikumu, ka ieguldījums būtiski nekaitē nevienam vides vai sociālam mērķim un ka ieguldījumu saņēmēji uzņēmumi ievēro labas pārvaldības praksi.

ES taksonomija ir Regulā (ES) 2020/852 noteikta klasifikācijas sistēma, ar kuru izveido **vides ziņā ilgtspējīgu saimniecisko darbību** sarakstu. Minētā regula neietver sociālā ziņā ilgtspējīgu saimniecisko darbību sarakstu. Ilgtspējīgi ieguldījumi, kuriem ir vides mērķis, varētu būt vai nebūt taksonomijai atbilstīgi.

Ilgspējas rādītāji mēra, kā tiek panākta atbilstība finanšu produkta veicinātajiem vides vai sociālajiem raksturlielumiem.

Veidne periodiskai informācijas atklāšanai par finanšu produktiem, kas minēti Regulas (ES) 2019/2088 8. panta 1., 2. un 2.a punktā un Regulas (ES) 2020/852 6. panta pirmajā daļā

Produkta nosaukums: **CBL Global Emerging Makets Bond Fund**

Juridiskais identifikators (LEI): **LV0000400828**

Vides un / vai sociālie raksturlielumi

Vai šim produktam ir ilgtspējīgs ieguldījumu mērķis?

Jā **Nē**

Tā **ilgtspējīgo ieguldījumu, kuriem ir vides mērķis**, minimālais apmērs bija: ___%

- saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām
- saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju nav uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām

Tā **ilgtspējīgo ieguldījumu, kuriem ir sociāls mērķis**, minimālais apmērs bija: ___%

Tas **veicināja vides/sociālos (V/S) raksturlielumus** un, lai gan tā mērķis nebija ilgtspējīgs ieguldījums, tā ilgtspējīgu ieguldījumu proporcija bija ___% un tiem ir

- vides mērķis saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām
- vides mērķis saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju nav uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām
- sociāls mērķis

Tas veicināja V/S raksturlielumus, bet **neveica ilgtspējīgus ieguldījumus**



Kādā mērā panākta atbilstība šā finanšu produkta veicinātajiem vides un/vai sociālajiem raksturlielumiem?

CBL Global Emerging Makets Bond Fund (CGEMBF) veicina vides un sociālos raksturlielumus, piemērojot izslēgšanas kritēriju attiecībā uz vērtspapīru emitentu uzņēmējdarbības praksi, kas pēc CBL Asset Management domām nav savienojama ar ilgtspējīgu uzņēmējdarbības stratēģiju. Papildus notiek iesaistīšanās, ja emitents ir vienā no zemāk minētiem sarakstiem:

- sabiedrības, kurām nav politikas nelaiemes gadījumu darbā novēršanai,
- nepietiekama trauksmes cēlēju aizsardzība,
- cilvēktiesību politikas trūkums,
- pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas politikas trūkums.

Ja trūkumi netiek novērsti gada laikā no iesaistīšanās, emitents tiek izslēgts no ieguldījumu klāsta. Pie tam salīdzināmām ieguldījumu alternatīvām mēs izmantojam izlases pieeju un izvēlamies to obligāciju emisiju, kuras emitents uzrāda labākus rezultātus vai dinamiku sekojošos rādītājos:

- neatjaunojamo energoresursu enerģijas patēriņa īpatsvars ieguldījumu saņēmējsabiedrībā salīdzinājumā ar atjaunojamajiem energoresursiem,
- ieguldījumu saņēmējsabiedrības siltumnīcefekta gāzu (SEG) emisiju intensitāte,
- cilvēktiesību ievērošanas vidējais rādītājs suverēniem emitentiem,
- vidējais korupcijas rādītājs suverēniem emitentiem.

● **Kāds bija ilgtspējas rādītāju sniegums?**

Šī periodiskā informācijas atklāšana ir sagatavota, pamatojoties uz portfeļa sastāvu 2025. gada 31. decembrī, izmantojot ilgtspējas rādītājus, ko nodrošina Morningstar Sustainalytics, atbilstoši informācijai, kas bija pieejama 2026. gada 5. februārī. Ilgtspējas datu pārklājums tiek aprēķināts attiecībā uz visu fonda vērtību, ieskaitot naudas līdzekļus, kas veido 1.6%.

Izslēgšanas pieeja nodrošināja, ka neviens no emitentiem, kas iekļauts mūsu datu piegādātāja skrīningā nav saistīts ar uzņēmumiem, kas iesaistīti pretrunīgi vērtētu ieroču ražošanā vai pārdošanā. Taču divi emitenti, kas veido 5.2% no visiem fonda ieguldījumiem ir uzņēmumi, kas atbilstoši datu piegādātāja metodoloģijai ir klasificēti kā tādi, kam nav atbilstošas nelaiemes gadījumu darba vietā novēršanas politikas. Uzņēmumu tīmekļa vietnēs pieejamā informācija liecina, ka šie jautājumi tiek risināti. Cilvēktiesību aizsardzības politikas trūkums attiecas uz vienu no emitentiem un tas veido 2.4% no ieguldījumiem. Viens no uzņēmumiem ir iekļauts abos sarakstos – tam trūkst nelaiemes gadījumu darbā novēršanai un cilvēktiesību politikas. Savukārt trauksmes cēlēju aizsardzības politikas kā arī pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas politikas trūkums nav identificēts datu piegādātāja izpētīto emitentu kopā, kas veido 68.7% no kopējā ieguldījuma.

Raksturlielums	Indikators	2025.
Ieguldījumi sabiedrībās, kurām nav politikas nelaiemes gadījumu darbā novēršanai	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kurām nav politikas nelaiemes gadījumu darbā novēršanai	5.2% (datu pārklājums 68.7%)
Nepietiekama trauksmes cēlēju aizsardzība	Ieguldījumu īpatsvars vienībās, kurām nav trauksmes cēlēju aizsardzības politikas	0% (datu pārklājums 68.7%)
Cilvēktiesību politikas trūkums	Ieguldījumu īpatsvars vienībās, kurām nav cilvēktiesību politikas	2.4% (datu pārklājums 68.7%)
Pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas politikas trūkums	Ieguldījumu īpatsvars vienībās, kurām nav ANO Pretkorupcijas konvencijai atbilstošas pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas politikas	0% (datu pārklājums 68.7%)

Apzinoties, ka divi no emitentiem, ieguldījumi kuros veido apmēram 5.2% no fonda vērtības, nelaiemes gadījumu darbā novēršanas politikas esamību savos gada pārskatos nav norādījuši, šo daļu neieskaitām kā ieguldījumus, kas veicina sociālos raksturlielumus.

Pieņemot ieguldījumu lēmumus valstu obligācijās no ilgtspējas faktoriem mēs ņemam vērā valsts cilvēktiesību ievērošanas rādītāju un vidējo korupcijas rādītāju.

Raksturlielums	Indikators	2025.
Cilvēktiesību ievērošanas vidējais rādītājs	Mērījums par ieguldījumu saņēmējvalstu cilvēktiesību ievērošanas vidējo pakāpi	51.2 (datu pārklājums 18.3%)
Vidējais korupcijas rādītājs	Mērījums par publiskā sektora korupcijas uztveres līmeni	45.4 (datu pārklājums 18.3%)

● **...un salīdzinājumā ar iepriekšējiem periodiem?**

Izvēlēto sociālo un pārvaldības raksturlielumu vērtības iepriekšējos divos pārskata periodos attēlotas tabulā:

Raksturlielums	Indikators	2024.	2023.
Ieguldījumi sabiedrībās, kurām nav politikas nelaiemes gadījumu darbā novēršanai	Ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kurām nav politikas nelaiemes gadījumu darbā novēršanai	12% (datu pārklājums 61.5%)	9%

Nepietiekama trauksmes cēļu aizsardzība	ieguldījumu īpatsvars vienībās, kurām nav trauksmes cēļu aizsardzības politikas	0% (datu pārklājums 61.5%)	4%
Cilvēktiesību politikas trūkums	ieguldījumu īpatsvars vienībās, kurām nav cilvēktiesību politikas	3% (datu pārklājums 61.5%)	3%
Pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas politikas trūkums	ieguldījumu īpatsvars vienībās, kurām nav ANO Pretkorupcijas konvencijai atbilstošas pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas politikas	0% (datu pārklājums 61.5%)	3%

ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kurām nav politikas nelaimes gadījumu darbā novēršanai, ir samazinājies no 12 % 2024. gadā līdz 5.2 % 2025. gadā. Pārējie trīs rādītāji trīs gadu periodā būtiski nav mainījušies.

Valstu obligāciju ilgtspējas raksturlielumi iepriekšējos pārskata periodos bija:

Raksturlielums	Indikators	2024.	2023.
Cilvēktiesību ievērošanas vidējais rādītājs	Mērījums par ieguldījumu saņēmējvalstu cilvēktiesību ievērošanas vidējo pakāpi	50.6 (datu pārklājums 15.7%)	50.5
Vidējais korupcijas rādītājs	Mērījums par publiskā sektora korupcijas uztveres līmeni	43.2 (datu pārklājums 15.7%)	46.8

Abi izvēlētie valstu ilgtspējas rādītāji kopš 2023. gada ir saglabājušies salīdzinoši stabili.

● ***Kādi bija finanšu produkta daļēji veikto ilgtspējīgo ieguldījumu mērķi un kā ilgtspējīgais ieguldījums veicina šo mērķu sasniegšanu?***

Fonds pārskata periodā nav veicis ilgtspējīgus ieguldījumus, tāpēc šī sadaļa nav piemērojama.

● ***Kā tika nodrošināts, ka finanšu produkta daļēji plānotie ilgtspējīgie ieguldījumi nerada būtisku kaitējumu jebkādam vides vai sociālam ilgtspējīgam ieguldījuma mērķim?***

Kā tika ņemti vērā negatīvas ietekmes uz ilgtspējas faktoriem rādītāji?

Nav piemērojams.

Vai ilgtspējīgi ieguldījumi tika saskaņoti ar ESAO pamatnostādņēm daudznacionāliem uzņēmumiem un ANO vadošajiem principiem uzņēmējdarbībai un cilvēktiesībām?

Nav piemērojams.

ES taksonomijā ir noteikts princips "nenodari būtisku kaitējumu", saskaņā ar kuru taksonomijai atbilstīgi ieguldījumi nedrīkstētu būtiski kaitēt ES taksonomijas mērķiem un tiem vajadzētu ievērot konkrētus ES kritērijus.

Princips "nenodari būtisku kaitējumu" attiecas tikai uz tiem finanšu produkta pamatā esošajiem ieguldījumiem, kuros ņemti vērā ES kritēriji vides ziņā ilgtspējīgām saimnieciskajām darbībām. Ieguldījumos, kas ir šā finanšu produkta atlikušās daļas pamatā, nav ņemti vērā ES kritēriji vides ziņā ilgtspējīgām saimnieciskajām darbībām.

Arī jebkādi citi ilgtspējīgi ieguldījumi nedrīkst būtiski kaitēt vides vai sociālajiem mērķiem.

Svarīgākā negatīvā ietekme ir ieguldījumu lēmumu visbūtiskākā negatīvā ietekme uz ilgtspējas faktoriem, kas attiecas uz vides, sociālajiem un ar darbiniekiem saistītiem jautājumiem, cilvēktiesību ievērošanu, korupcijas apkarošanu un kukuļošanas novēršanu.



Kā šis finanšu produkts ir ņēmis vērā svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem?

Svarīgākās negatīvās ietekmes uz ilgtspējas faktoriem indikatori, atbilstoši Komisijas deleģētās regulas (ES) 2022/1288 1. pielikuma 1. tabulai apkopoti sekojošās tabulās. Datu pārklājuma procentuālais daudzums norāda portfeļa daļu, par kuru ir pieejami dati, un tas būtu jāņem vērā, interpretējot rezultātus.

Rādītāji, kas piemērojami ieguldījumiem ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās

Svarīgākā negatīvā ietekme	Metrika	Ietekmes gads 2025	Ietekmes gads 2024	Ietekmes gads 2023		
Siltumnīcefekta gāzu (SEG) emisijas	1. SEG emisijas	1. pakāpes SEG emisijas (t CO2 ekv.)	470.33 (datu pārklājums 31.5%)	194.51 (datu pārklājums 10.9%)	6 600	
		2. pakāpes SEG emisijas (t CO2 ekv.)	338.75 (datu pārklājums 31.5%)	48.28 (datu pārklājums 10.9%)	1 193	
		3. pakāpes SEG emisijas (t CO2 ekv.)	5 505.75 (datu pārklājums 31.5%)	2 076.50 (datu pārklājums 10.9%)	15 733	
		Kopējās SEG emisijas (t CO2 ekv.) <i>1+2+3 pakāpe</i>	6 314.82 (datu pārklājums 31.5%)	2 319.28 (datu pārklājums 10.9%)	24 261	
		2. Oglekļa pēda	Oglekļa pēda tCO2 ekv./milj. EUR	954.3 (datu pārklājums 31.5%)	1 145.07 (datu pārklājums 10.9%)	1 154
		3. Ieguldījumu saņēmēju sabiedrību SEG intensitāte tCO2ekv. /milj. EUR <i>1+2+3 pakāpes</i>	3 219.6 (datu pārklājums 54.9%)	3 224.24 (datu pārklājums 40.2%)	1 144	
	4. Saistība ar sabiedrībām, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē	Ieguldījumu īpatsvars sabiedrībās, kas darbojas fosilā kurināmā nozarē	9.3% (datu pārklājums 68.7%)	12% (datu pārklājums 61.5%)	8.20%	
	5. Neatjaunojamo energoresursu enerģijas patēriņa un ražošanas īpatsvars	Neatjaunojamo energoresursu enerģijas patēriņa un enerģijas ražošanas no neatjaunojamiem energoresursiem īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās salīdzinājumā ar atjaunojamajiem energoresursiem, izteikts procentos no visiem enerģijas avotiem	Neatjaunojamo energoresursu patēriņš 79.8%. Neatjaunojamo energoresursu enerģijas ražošanas īpatsvars 28.7% (datu pārklājums 45.1%)	Neatjaunojamo energoresursu patēriņš 75.6%. Neatjaunojamo energoresursu enerģijas ražošanas īpatsvars 33% (datu pārklājums 35%)	Neatjaunojamo energoresursu enerģijas patēriņš 76.5% (vidēji).	
	6. Enerģijas patēriņa intensitāte uz lielas ietekmes klimata nozari	Enerģijas patēriņš GWh uz miljonu euro ieguldījumu saņēmēju sabiedrību ieņēmumu, lielas ietekmes klimata nozarēs	leguves rūpn. un karjeru izstrāde - 1.2 Apstrādes rūpn. - 4.2 Operācijas ar nekustamo īpašumu - 0.5 (datu pārklājums 39.2%)	leguves rūpniecība un karjeru izstrāde - 1.19 Apstrādes rūpniecība - 2.96 (datu pārklājums 32.4%)	Lauksaimn., mežsaimn. un zveja - 4.0 Elektroen., gāzes apg., siltumapg. - 25.5 Apstrādes rūpniecība - 3.3 leguves rūpn. un karjeru izstr. - 0.9 Op. ar nekustamo īpašumu - 1.4 Transp. un uzglabāš. - 1.2	

Biodaudzveidība	7. Darbības, kas negatīvi ietekmē biodaudzveidības ziņā jutīgas teritorijas	ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kuru darbības atrodas tādās biodaudz-veidības ziņā jutīgās teritorijās vai tuvu tām, kur šo sabiedrību darbības negatīvi ietekmē minētās teritorijas	12.1% (datu pārklājums 68.7%)	12% (datu pārklājums 61.5%)	6.0%
Ūdens	8. Emisijas ūdenī	ieguldījumu saņēmēju sabiedrību radīto emisiju ūdenī tonnas uz ieguldīto miljonu euro, izteiktas kā vidējais svērtais	Trūkst dati	Trūkst dati	0.0
Atkritumi	9. Bīstamo atkritumu un radioaktīvo atkritumu attiecība	ieguldījumu saņēmēju sabiedrību radīto bīstamo un radioaktīvo atkritumu tonnas uz miljonu euro, izteiktas kā vidējais svērtais	166.7 (datu pārklājums 31.5%)	923.3 (datu pārklājums 10.9%)	0.001

Rādītāji attiecībā uz sociālajiem un ar darbiniekiem saistītiem, cilvēktiesību ievērošanas, pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas jautājumiem

Negatīvs ilgspējas rādītājs		Metrika	Ietekmes gads 2025	Ietekmes gads 2024	Ietekmes gads 2023
Sociālie un ar darbiniekiem saistītie jautājumi	10. ANO Globālā līguma principu un Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (ESAO) pamatnostādņu daudz nacionāliem uzņēmumiem pārkāpumi	ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kas ir bijušas iesaistītas ANO Globālā līguma principu vai ESAO pamatnostādņu daudz nacionāliem uzņēmumiem pārkāpumos	0% (datu pārklājums 68.7%)	0% (datu pārklājums 61.5%)	3.0%
	11. Atbilstības ANO Globālajam līgumam un ESAO pamatnostādņiem daudz nacionāliem uzņēmumiem uzraudzības procesu un mehānismu trūkums	ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kurās nav politikas atbilstības ANO Globālā līguma principiem vai ESAO pamatnostādņiem daudz nacionāliem uzņēmumiem uzraudzībai, vai sūdzību izskatīšanas mehānismu, lai vērstos pret ANO Globālā līguma principu vai ESAO pamatnostādņu daudz nacionāliem uzņēmumiem pārkāpumiem	23.2% (datu pārklājums 68.7%)	26% (datu pārklājums 61.5%)	38.0%
	12. Nekorigētā vīriešu un sieviešu darba samaksas atšķirība	ieguldījumu saņēmēju sabiedrību vidējā nekorigētā vīriešu un sieviešu darba samaksas atšķirība	-4.3% (datu pārklājums 12.4%)	Trūkst dati	0.8%
	13. Dzimumu pārstāvība valdēs	Vidējā sieviešu un vīriešu valdes locekļu attiecība ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, izteikts procentos no visiem valdes locekļiem	13.3 (datu pārklājums 52.1%)	22.3 (datu pārklājums 35.2%)	27.0

14. Saistība ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem (pretkājnienu mīnas, kasešu municija, ķīmiskie ieroči un bioloģiskie ieroči)	ieguldījumu īpatsvars ieguldījumu saņēmējās sabiedrībās, kuras ir iesaistītas pretrunīgi vērtētu ieroču ražošanā vai pārdošanā	0.0% (datu pārklājums 68.7%)	0.0% (datu pārklājums 61.5%)	0.0%
--	--	------------------------------	------------------------------	------

Rādītāji, kas piemērojami ieguldījumiem suverēnos un pārvalstiskos subjektos

Svarīgākā negatīvā ietekme	Metrika	Ietekmes gads 2025	Ietekmes gads 2024	Ietekmes gads 2023
15. SEG intensitāte	ieguldījumu saņēmējvalstu SEG intensitāte tCO2e/milj. EUR IKP	360 (datu pārklājums 18.3%)	440 (datu pārklājums 15.7%)	0.063
16. Ieguldījumu saņēmējvalstis, uz kurām attiecas pārkāpumi sociālajā jomā	To ieguldījumu saņēmējvalstu skaits, uz kurām attiecas sociālie pārkāpumi (absolūtais skaits un relatīvais skaits), kā minēts starptautiskajos līgumos un konvencijās, ANO principos un attiecīgā gadījumā valsts tiesību aktos.	Abs. skaits: 0 Relat.: 0%	Abs. skaits: 1 Relat.: 20%	Abs. skaits: 1 Relat.: 17.45%

Būtiskās atšķirības dažiem ietekmes rādītājiem salīdzinājumā ar 2023. gadu ir skaidrojamas ar izmaiņām metodoloģijā, aprēķinot svarīgākās negatīvās ietekmes indikatorus. Veicot aprēķinus par 2023. gadu, datu trūkuma gadījumā izmantojam nesenāko pieejamo indikatora vērtību, savukārt, aprēķinot 2024. un 2025. gada svarīgākās negatīvās ietekmes, aktuālu datu trūkuma gadījumā indikatora vērtību neaprēķinām, bet atbilstoši samazinām datu pārklājumu.

SEG emisiju pieaugums 2025. gadā galvenokārt ir saistīts ar uzlabotu datu pārklājumu un lielāku augstāku emisiju nozaru īpatsvaru. Svarīgi ir tas, ka SEG intensitāte kopumā saglabājas stabila, kas neliecina par būtisku emisiju efektivitātes pasliktināšanos portfeļa līmenī.

Visi rādītāji attiecībā uz sociālajiem un ar darbiniekiem saistītiem, cilvēktiesību ievērošanas, pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas jautājumiem ir vai nu nedaudz uzlabojušies, vai palikuši nemainīgi. Tā pat kā rādītāji, kas piemērojami ieguldījumiem suverēnos un pārvalstiskos subjektos.



Kādi bija šī finanšu produkta galvenie ieguldījumi?

Lielākie ieguldījumi	Nozare	Aktīvi %	Valsts
Mexico Government International	Valdības obligācijas	3.58%	Meksika
Romanian Government International	Valdības obligācijas	3.56%	Rumānija
Trust Fibra Uno 7.7% 01/2032	Nekustamais īpašums	3.38%	Meksika
Corp Nacional del Cobre de Chile	Materiāli	3.37%	Čīle
Philippine Government International	Valdības obligācijas	3.17%	Filipīnas
Indonesia Government International	Valdības obligācijas	3.16%	Indonēzija
JSW Steel Ltd 5.05% 04/2032	Materiāli	3.14%	Indija
Colombia Government International	Valdības obligācijas	3.11%	Kolumbija
Nemak SAB de CV 3.625% 06/2031	Automobiļi un komponentes	3.10%	Meksika
Cullinan Holdco Scsp 8.5% 10/2029	Enerģija	3.09%	Igaunija
Ecopetrol SA 8.875% 01/2033	Enerģija	3.08%	Kolumbija
Globe Trade Centre SA 6.5% 10/2030	Nekustamā īpašuma pārvaldība un attīstīšana	3.07%	Polija

Sarakstā iekļauti ieguldījumi, kas veido **lielāko finanšu produkta ieguldījumu īpatsvaru** pārskata periodā no 01.01.2025. līdz 31.12.2025.

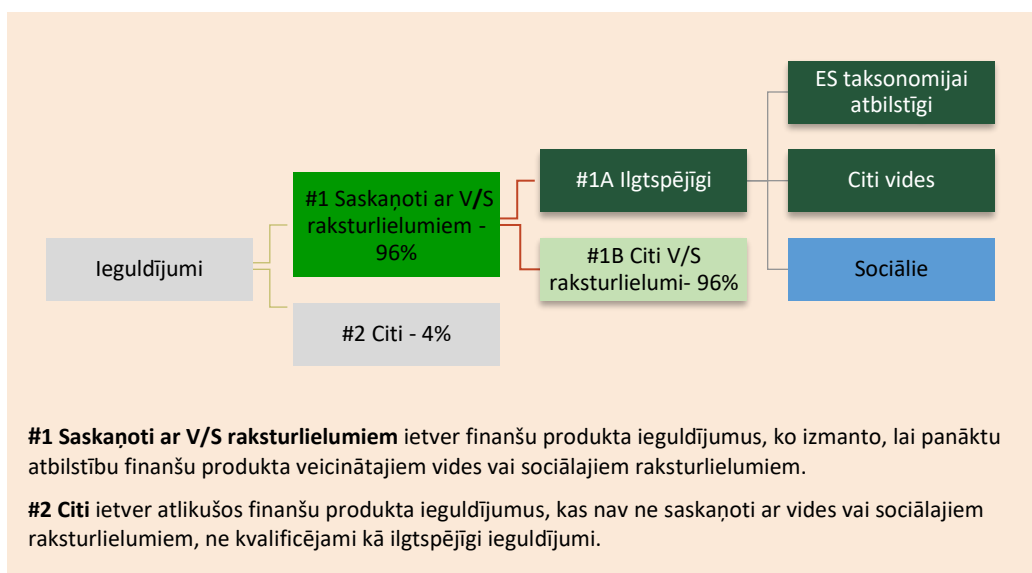
Societatea Nationala de Gaze	Enerģija	3.05%	Rumānija
CSN Resources SA 5.875% 04/2032	Materiāli	3.02%	Brazīlija
Mashreqbank PSC 7.875% 02/2033	Bankas	3.00%	Apvienotie Arābu
Kopā		47.87%	



Kāds bija ar ilgtspēju saistīto ieguldījumu proporcionālais daudzums?

CGEMBF neveic ilgtspējīgus ieguldījumus SFDR izpratnē. Attiecīgi ilgtspējīgu ieguldījumu īpatsvars ir 0%. Arī ES taksonomijai atbilstīgo investīciju īpatsvars ir 0 %, jo CGEMBF nenovērtē taksonomijas saskaņošanu.

Kāds bija aktīvu izvietojums?



#1 Saskaņoti ar V/S raksturlielumiem ietver finanšu produkta ieguldījumus, ko izmanto, lai panāktu atbilstību finanšu produkta veicinātajiem vides vai sociālajiem raksturlielumiem.

#2 Citi ietver atlikušos finanšu produkta ieguldījumus, kas nav ne saskaņoti ar vides vai sociālajiem raksturlielumiem, ne kvalificējami kā ilgtspējīgi ieguldījumi.

Kurās tautsaimniecības nozarēs tika veikti ieguldījumi?

Tautsaimniecības nozare	Aktīvi %
Materiāli	19.19%
Valdības obligācijas	17.97%
Nekustamā īpašuma pārvaldība un attīstīšana	11.45%
Enerģija	9.22%
Pārtika, dzērieni un tabaka	7.83%
Telekomunikāciju pakalpojumi	7.38%
Bankas	6.80%
Nekustamā īpašuma ieguldījumu trasti	5.71%
Automobiļi un komponentes	5.49%
Finanšu pakalpojumi	2.85%
Nekustamais īpašums	2.76%
Patēriņa preces un apģērbs	1.16%
Komerčiālie un profesionālie pakalpojumi	0.54%
Kopā	98.34%

Aktīvu izvietojums raksturo ieguldījumu proporcionālo daudzumu konkrētos aktīvos.

Taksonomijai atbilstīgas darbības izsaka kā daļu no:

- **apgrozījuma**, kas atspoguļo ieguldījumu saņēmēju sabiedrību "zaļumu" šobrīd.
- **Kapitāla izdevumiem (CapEx)**, kas atspoguļo ieguldījumu saņēmēju sabiedrību veiktos zaļos ieguldījumus, kuri ir būtiski pārejai uz zaļo ekonomiku.
- **Darbības izdevumiem (OpEx)**, kas atspoguļo ieguldījumu saņēmēju sabiedrību veiktās zaļās operatīvās darbības.



Kāda mērā ilgtspējīgie ieguldījumi, kuriem ir vides mērķis, bija ES taksonomijai atbilstīgi?

Pārskata periodā CGEMBF neveica ES taksonomijai atbilstīgus ieguldījumus.

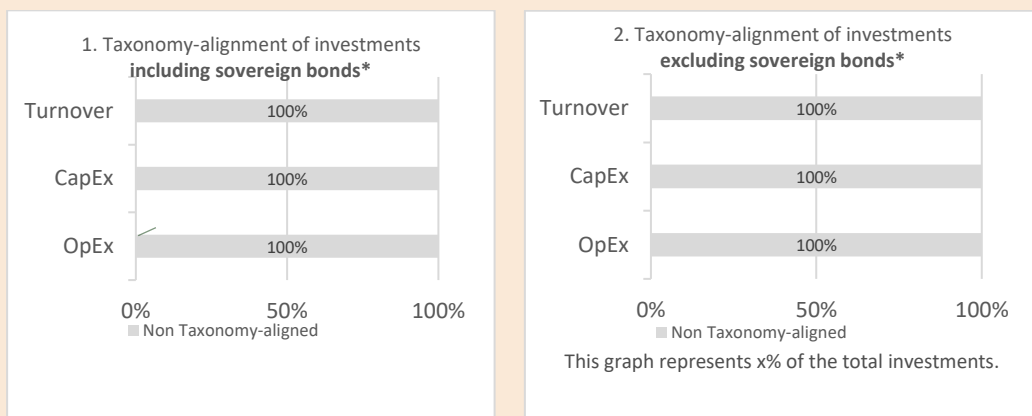
- **Vai finanšu produkts iegulda ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbībās, kas atbilst ES taksonomijai?**

■ Jā:

■ Fosilajā gāzē ■ Kodolenerģijā

✘ Nē

Turpmākajās diagrammās zaļā krāsā attēlota minimālā ES taksonomijai atbilstīgo ieguldījumu procentuālā daļa. Tā kā nav piemērotas metodoloģijas, lai noteiktu valsts obligāciju atbilstību taksonomijai, pirmajā diagrammā attēlota ar visiem finanšu produkta ieguldījumiem, tostarp valsts obligācijām, saistītā atbilstība taksonomijai, savukārt otrajā diagrammā ir attēlota atbilstība taksonomijai tikai saistībā ar finanšu produkta ieguldījumiem, kas nav valsts obligācijas.



* Šajās diagrammās "valsts obligācijas" ietver visus riska darījumus ar suverēniem subjektiem.

- **Kāda bija ieguldījumu daļa pārejas un veicinošajās darbībās?**

Pārskata periodā CGEMBF neveica ieguldījumus pārejas un veicinošajās darbībās.

- **Kā ES taksonomijai atbilstīgo ieguldījumu procentuālā daļa bija salīdzināma ar iepriekšējiem atsaucē periodiem?**

Iepriekšējos pārskata periodos CGEMBF neveica ieguldījumus pārejas un veicinošajās darbībās.



Kāda bija ilgtspējīgu ieguldījumu, kuriem ir vides mērķis, bet kuri nebija ES taksonomijai atbilstīgi, daļa?

Pārskata periodā CGEMBF neveica ieguldījumus ar vides mērķi.



Kāda bija sociāli ilgtspējīgu ieguldījumu daļa?

Pārskata periodā CGEMBF neveica ieguldījumus ar sociāli ilgtspējīgu mērķi.



Kādi ieguldījumi bija iekļauti kategorijā “#2 Citi”, kāds bija to mērķis un vai pastāvēja jebkādi minimuma vides un sociāli aizsargpasākumi?

Kategorija #2 Citi ietver naudu 1.6% un 2.4% no ieguldījumiem, kas formāli atbilst ieguldījumu daļai uzņēmumos, kuriem saskaņā ar datu sniedzēja metodoloģiju nav nelaimes gadījumu novēršanas darbā politikas, un vienā no uzņēmumiem, kurā nav arī cilvēktiesību politikas.



Kādi pasākumi ir veikti, lai atsaucē perioda laikā panāktu atbilstību vides un/vai sociālajiem raksturlielumiem?

Atbilstoši fonda ieguldījumu metodoloģijai un filozofijai, tika veikta izslēgšana un labāko atlase. 2025. gadā CBL Asset management ir realizējis astoņpadsmit iesaistīšanās aktivitātes tieši komunicējot ar Uzņēmumiem un finanšu pakalpojumu sniedzējiem. Pārvaldnieki ir aicinājuši uzņēmumiem atklāt finanšu informāciju, uzlabot ieguldītājiem svarīgas informācijas atklāšanas praksi, ar mērķi nodrošināt labāku investoru aizsardzību, kā arī iesaistījušies obligāciju emisiju un to restrukturizācijas noteikumu apspriešanā.



Kāds bija šī finanšu produkta sniegums salīdzinājumā ar atsaucē etalonu?

Fondam CGEMBF nav izvēlēts atsaucē etalons.

- **Kā atsaucē etalons atšķiras no plaša tirgus indeksa?**
Nav attiecināms
- **Kāds bija šī finanšu produkta sniegums ilgtspējas rādītāju ziņā, lai noteiktu atsaucē etalona saskaņotību ar veicinātajiem vides vai sociālajiem raksturlielumiem?**
Nav attiecināms
- **Kāds bija šā finanšu produkta sniegums salīdzinājumā ar atsaucē etalonu?**
Nav attiecināms
- **Kāds bija šā finanšu produkta sniegums salīdzinājumā ar plašo tirgus indeksu?**
CGEMBF sniegums +6.4%, kas ir zemāks par plašo tirgus indeksu, kas bija +10.1%.

Atsaucē etaloni ir indeksi, ko izmanto, lai izmērītu ar kuriem novērtē, vai finanšu produkts atbilst to veicinātajiem vides vai sociālajiem raksturlielumiem.