

## II

(Ne teisėkūros procedūra priimami aktai)

## REGLAMENTAI

## KOMISIJOS DELEGUOTASIS REGLAMENTAS (ES) 2020/1816

2020 m. liepos 17 d.

**kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011 papildomas nuostatomis dėl lyginamojo indekso pažymyje pateiktino paaiškinimo, kaip kiekviename pateiktame ir paskelbtame lyginamajame indekse atsižvelgiama į aplinkosaugos, socialinius ir valdymo kriterijus**

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2016 m. birželio 8 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) 2016/1011 dėl indeksų, kurie kaip lyginamieji indeksai naudojami finansinėse priemonėse ir finansinėse sutartyse arba siekiant įvertinti investicinių fondų veiklos rezultatus, kuriuo iš dalies keičiami direktyvos 2008/48/EB ir 2014/17/ES bei Reglamentas (ES) Nr. 596/2014 <sup>(1)</sup>, ypač į jo 27 straipsnio 2b dalį,

kadangi:

- (1) Paryžiaus susitarimu, priimtu pagal Jungtinių Tautų bendrąją klimato kaitos konvenciją, kurią Sąjunga patvirtino 2016 m. spalio 5 d. <sup>(2)</sup> (toliau – Paryžiaus susitarimas), siekiama sustiprinti atsaką į klimato kaitą užtikrinant, be kita ko, kad investicijų srautai atitiktų išmetamo šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio mažėjimo trajektoriją ir klimato kaitai atsparų vystymąsi;
- (2) 2019 m. gruodžio 11 d. Komisija priėmė komunikatą Europos Parlamentui, Europos Vadovų Tarybai, Tarybai, Europos ekonomikos ir socialinių reikalų komitetui ir Regionų komitetui „Europos žaliasis kursas“ <sup>(3)</sup>. Europos žaliasis kursas yra nauja augimo strategija, kuria siekiama pertvarkyti Sąjungą į teisingą ir klestinčią visuomenę, pasižymintį modernia, efektyviai išteklius naudojančia ir konkurencinga ekonomika, kurioje 2050 m. visai nebus grynojo išmetamo šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio, o ekonomikos augimas bus atsietas nuo išteklių naudojimo. Įgyvendinant Europos žaliąjį kursą būtina, kad investuotojams būtų siunčiami aiškūs ilgalaikiai signalai siekiant išvengti neišnaudojamo turto ir užtikrinti tvarius finansus;
- (3) pagal Reglamentą (ES) 2016/1011 lyginamųjų indeksų administratoriai lyginamojo indekso pažymyje turi paaiškinti, kaip kiekviename pateiktame ir paskelbtame lyginamajame indekse ar lyginamųjų indeksų grupėje atsižvelgiama į aplinkosaugos, socialinius ir valdymo (ASV) kriterijus;
- (4) skirtingai aiškinant, kaip atsižvelgiama į ASV kriterijus, nebūtų galimybės lyginamuosius indeksus tinkamai palyginti, o ASV kriterijų taikymo sritis ir tikslai liktų neaiškūs. Todėl būtina nurodyti to paaiškinimo turinį ir nustatyti naudotiną formą;

<sup>(1)</sup> OL L 171, 2016 6 29, p. 1.

<sup>(2)</sup> 2016 m. spalio 5 d. Tarybos sprendimas (ES) 2016/1841 dėl Paryžiaus susitarimo, priimto pagal Jungtinių Tautų bendrąją klimato kaitos konvenciją, sudarymo Europos Sąjungos vardu (OL L 282, 2016 10 19, p. 1).

<sup>(3)</sup> COM(2019) 640 final.

- (5) siekiant geriau pritaikyti informaciją investuotojams, reikalavimą paaiškinti, kaip kiekvienu pateiktu ir paskelbtu lyginamuoju indeksu ar jų grupe atsižvelgiama į ASV kriterijus, reikėtų grįsti pagrindiniu turtu, su kuriuo yra susieti lyginamieji indeksai. Šis reglamentas neturėtų būti taikomas lyginamiesiems indeksams, kurie nėra susieti su pagrindiniu turtu, darančiu poveikį klimato kaitai, kaip antai palūkanų normos lyginamiesiems indeksams ir valiutų kursų lyginamiesiems indeksams;
- (6) paaiškinime, kaip atsižvelgiama į ASV kriterijus, reikėtų pateikti atitinkamą svarbių ASV kriterijų įvertinimą, palyginti su lyginamuoju indeksu, išreikštą sumine svertine vidutine verte. Tokio įvertinimo kiekvienos lyginamųjų indeksų sudedamosios dalies atžvilgiu atskleisti nereikėtų. Kai svarbu ir tinkama, lyginamųjų indeksų administratoriai turėtų turėti galimybę pateikti papildomą ASV informaciją;
- (7) dėl jų savybių ir tikslų konkrečius atskleidimo reikalavimus reikėtų nustatyti ES prisitaikymo prie klimato kaitos lyginamiesiems indeksams ir ES su Paryžiaus susitarimu suderintiems lyginamiesiems indeksams, taip pat reikšmingiems obligacijų ir nuosavybės vertybinių popierių lyginamiesiems indeksams;
- (8) siekdami pateikti lyginamųjų indeksų naudotojams tikslią ir aktualią informaciją lyginamųjų indeksų administratoriai turėtų atnaujinti pateiktą informaciją, kad į ją būtų įtraukti visi padaryti lyginamojo indekso pažymos pakeitimai, ir nurodyti informacijos atnaujinimo priežastį ir datas,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

#### 1 straipsnis

#### Apibrėžtys

Šiame reglamente vartojamų terminų apibrėžtys:

- a) nuosavybės vertybiniai popieriai – biržinės akcijos;
- b) fiksuotosios pajamos – biržiniai skolos vertybiniai popieriai, išskyrus išleistus valstybės skolos vertybinių popierių emitento;
- c) valstybės skola – skolos vertybiniai popieriai, išleisti valstybės skolos vertybinių popierių emitento.

#### 2 straipsnis

#### Paaiškinimas, kaip kiekviename lyginamajame indekse ar lyginamųjų indeksų grupėje atsižvelgiama į ASV kriterijus

1. Naudodami I priede pateiktą formą lyginamųjų indeksų administratoriai lyginamojo indekso pažymoje paaiškina, kaip į II priede išvardytus aplinkosaugos, socialinius ir valdymo (ASV) kriterijus atsižvelgiama kiekviename jų pateiktame ir paskelbtame lyginamajame indekse ar lyginamųjų indeksų grupėje.

Pirmoje pastraipoje nustatytas reikalavimas palūkanų normos ir valiutų kursų lyginamiesiems indeksams netaikomas.

2. Į 1 dalyje nurodytą paaiškinimą įtraukiamas ASV kriterijų įvertinimas, palyginti su atitinkamu lyginamuoju indeksu ir lyginamųjų indeksų grupe, išreikštas sumine svertine vidutine verte.

3. Užuot teikę visą pagal šio reglamento I priede pateiktą formą reikalaujamą informaciją apie atskirus lyginamuosius indeksus, lyginamųjų indeksų administratoriai pateiktoje lyginamojo indekso pažymoje gali tą informaciją pakeisti saitų ir interneto svetainę, kurioje visa ta informacija yra skelbiama.

4. Jeigu lyginamieji indeksai susieti su įvairiu pagrindiniu turtu, lyginamųjų indeksų administratoriai paaiškina, kaip kiekvienos rūšies pagrindiniu turtu atsižvelgiama į ASV kriterijus.

5. Į pateikiamą paaiškinimą lyginamųjų indeksų administratoriai įtraukia nuorodą į atskleistų ASV kriterijų duomenų šaltinius ir naudojamus standartus.
6. Lyginamųjų indeksų administratoriai, atskleidžiantys papildomus ASV kriterijus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2020/1817 (\*) 1 straipsnio 4 dalį, nurodo tų papildomų ASV kriterijų įvertinimą.

*3 straipsnis*

**Pateikto paaiškinimo atnaujinimas**

Lyginamųjų indeksų administratoriai atnaujina pateiktą paaiškinimą, kai atsiranda reikšmingų su ASV kriterijais susijusių pakeitimų ir bet kuriuo atveju vieną kartą per metus. Jie nurodo atnaujinimo priežastis.

*4 straipsnis*

**Įsigaliojimas ir taikymas**

Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2020 m. liepos 17 d.

*Komisijos vardu*  
*Pirmininkė*  
Ursula VON DER LEYEN

---

(\*) 2020 m. liepos 17 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1817, kuriuo dėl paaiškinimo, kaip lyginamųjų indeksų metodikoje atsižvelgiama į aplinkosaugos, socialinius ir valdymo kriterijus, minimalaus turinio papildomas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011 (žr. šio Oficialiojo leidinio p. 12).

## I PRIEDAS

**LYGINAMOJO INDEKSO PAŽYMOJE PATEIKTINO PAAIŠKINIMO, KAIP ATSIŽVELGIAMA Į  
APLINKOSAUGOS, SOCIALINIUS IR VALDYMO (ASV) KRITERIJUS, FORMA**

**LYGINAMOJO INDEKSO PAŽYMOJE PATEIKTINAS PAAIŠKINIMAS, KAIP  
ATSIŽVELGIAMA Į ASV KRITERIJUS**

**1 SKIRSNIS. ASV KRITERIJŲ NAGRINĖJIMAS**

<b>1 punktas.</b> Lyginamųjų indeksų administratoriaus pavadinimas.	
<b>2 punktas.</b> Lyginamojo indekso ar lyginamųjų indeksų grupės rūšis. <i>Pasirinkite atitinkamą pagrindinį turtą iš II priede pateikto sąrašo.</i>	
<b>3 punktas.</b> Lyginamojo indekso ar lyginamųjų indeksų grupės pavadinimas.	
<b>4 punktas.</b> Ar lyginamųjų indeksų administratoriaus portfelyje yra kokių nors ES prisitaikymo prie klimato kaitos lyginamųjų indeksų, ES su Paryžiaus susitarimu suderintų lyginamųjų indeksų, lyginamųjų indeksų, kuriais siekiama ASV tikslų, ar lyginamųjų indeksų, kuriais atsižvelgiama į ASV kriterijus?	<input type="checkbox"/> Taip <input type="checkbox"/> Ne
<b>5 punktas.</b> Ar lyginamuoju indeksu ar lyginamųjų indeksų grupe siekiama ASV tikslų?	<input type="checkbox"/> Taip <input type="checkbox"/> Ne
<b>6 punktas.</b> Jeigu 5 punkto atsakymas yra teigiamas, toliau pateikite išsamesnę informaciją (įvertinimą) apie II priede išvardytus ASV kriterijus, susijusius su kiekviena lyginamųjų indeksų grupe bendru lygmeniu. ASV kriterijai atskleidžiami lyginamųjų indeksų grupės lygmens sumine svertine vidutine verte.	
a) Bendrų ASV kriterijų sąrašas:	Išsami informacija apie kiekvieną kriterijų:
b) Aplinkosaugos kriterijų sąrašas:	Išsami informacija apie kiekvieną kriterijų:
c) Socialinių kriterijų sąrašas:	Išsami informacija apie kiekvieną kriterijų:
d) Valdymo kriterijų sąrašas:	Išsami informacija apie kiekvieną kriterijų:
<b>7 punktas.</b> Jeigu 5 punkto atsakymas yra teigiamas, toliau pateikite išsamesnę kiekvieno lyginamojo indekso informaciją (įvertinimą) apie II priede išvardytus ASV kriterijus priklausomai nuo atitinkamo pagrindinio turto. Be to, visą šią informaciją galima atskleisti pateikiant saitą į šiame paaiškinime nurodyto lyginamųjų indeksų administratoriaus interneto svetainę. Informacija interneto svetainėje turi būti lengvai prieinama. Lyginamųjų indeksų administratoriai užtikrina, kad jų interneto svetainėje paskelbta informacija būtų prieinama penkerius metus. ASV kriterijų įvertinimas atskleidžiamas ne kiekvienos lyginamojo indekso sudedamosios dalies atžvilgiu, o lyginamojo indekso sumine svertine vidutine verte.	
a) Bendrų ASV kriterijų sąrašas:	Išsami informacija apie kiekvieną kriterijų:
b) Aplinkosaugos kriterijų sąrašas:	Išsami informacija apie kiekvieną kriterijų:
c) Socialinių kriterijų sąrašas:	Išsami informacija apie kiekvieną kriterijų:
d) Valdymo kriterijų sąrašas:	Išsami informacija apie kiekvieną kriterijų:
Saitas į informaciją apie kiekvieno lyginamojo indekso ASV kriterijus:	

**8 punktas.** Naudojami duomenys ir standartai

a) Duomenų šaltinių, naudotų lyginamojo indekso pažymyje pateikiant informaciją apie ASV kriterijus, aprašymas.  
*Aprašykite, kaip surenkami duomenys, naudojami lyginamojo indekso pažymyje pateikiant informaciją apie ASV kriterijus, ir ar ir kokių mastu duomenys yra apskaičiuojami ar deklaruojami.*

b) Susiję standartai  
*Išvardykite pagalbinius standartus, kurių laikytasi pateikiant informaciją pagal 6 ir (arba) 7 punktą.*

**2 SKIRSNIS. PAPILDOMI ATSKLEIDIMO REIKALAVIMAI, TAIKOMI ES PRISITAIKYMO PRIE KLIMATO KAITOS IR ES SU PARYŽIAUS SUSITARIMU SUDERINTIEMS LYGINAMIESIEMS INDEKSAMS**

**9 punktas.** Jeigu lyginamasis indeksas vadinamas ES prisitaikymo prie klimato kaitos lyginamuoju indeksu ar ES su Paryžiaus susitarimu suderintu lyginamuoju indeksu, lyginamųjų indeksų administratoriai taip pat atskleidžia šią informaciją:

a) Į ateitį orientuota kiekvienų metų priklausomybės nuo iškastinio kuro mažinimo perspektyva

b) IPCC priklausomybės nuo iškastinio kuro mažinimo perspektyvos (1,5 °C, neviršijant ar viršijant nedaug) įgyvendinimo per metus vidutinis mastas nuo jos sukūrimo

c) Dalinis tų lyginamųjų indeksų ir jų investavimo galimybių aibės, kaip apibrėžta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2020/1818 (\*) 1 straipsnio e punkte, sutapimas naudojant aktyviąją turto lygmens dalį.

**3 SKIRSNIS. SUDERINIMO SU PARYŽIAUS SUSITARIMO TIKSLAIS ATSKLEIDIMAS**

**10 punktas.** Iki šio reglamento taikymo datos lyginamųjų indeksų administratoriai atskleidžia toliau nurodytą su svarbiais nuosavybės vertybinių popierių ir obligacijų lyginamaisiais indeksais, ES prisitaikymo prie klimato kaitos lyginamaisiais indeksais ir ES su Paryžiaus susitarimu suderintais lyginamaisiais indeksais susijusią informaciją.

Iki 2021 m. gruodžio 31 d. lyginamųjų indeksų administratoriai atskleidžia toliau nurodytą kiekvieno lyginamojo indekso ar, kai taikytina, kiekvienos lyginamųjų indeksų grupės informaciją:

a) Ar lyginamasis indeksas yra suderintas su išmetamo anglies dioksido kiekio mažinimo tikslu arba Paryžiaus susitarimo tikslų siekimu?  Taip  Ne

b) Temperatūros scenarijus pagal tarptautinius standartus, naudotas suderinant lyginamąjį indeksą su išmetamo ŠESD kiekio mažinimo tikslu ar Paryžiaus susitarimo tikslų įgyvendinimu:

c) Temperatūros scenarijaus, naudoto suderinant lyginamąjį indeksą su išmetamo ŠESD kiekio mažinimo tikslu ar Paryžiaus susitarimo tikslų įgyvendinimo tikslais, rengėjo pavadinimas:

(\*) 2020 m. liepos 17 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1818, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011 papildomas ES prisitaikymo prie klimato kaitos lyginamųjų indeksų ir ES su Paryžiaus susitarimu suderintų lyginamųjų indeksų minimaliaisiais standartais (žr. šio Oficialiojo leidinio p. 17).

d) Metodika, naudota vertinant lyginamojo indekso suderinimą su temperatūros scenarijumi:	
e) Saitas į naudojamo temperatūros scenarijaus interneto svetainę:	
<b>Paskutinio atnaujinimo data ir priežastis:</b>	

## II PRIEDAS

APLINKOSAUGOS, SOCIALINIAI IR VALDYMO (ASV) KRITERIJAI, Į KURIUOS REIKIA ATSIŽVELGTI PAGAL  
LYGINAMOJO INDEKSO PAGRINDINĮ TURTA

## 1 skirsnis

## NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI

ASV KRITERIJAI	ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
<b>Bendras ASV kriterijų vertinimas</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis ASV įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Bendras pirmųjų dešimties (pagal svorį) lyginamojo indekso sudedamųjų dalių ASV įvertinimas (neprivaloma).</p>
<b>Aplinkosaugos kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis aplinkosaugos kriterijų įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Lyginamojo portfelio pozicija atsinaujinančiosios energijos atžvilgiu, vertinama pagal kapitalo išlaidas (<i>CapEx</i>) vykdant tokią veiklą (į portfelį įtrauktų energetikos įmonių dalis, palyginti su bendra <i>CapEx</i> verte) (neprivaloma).</p> <p>Lyginamojo portfelio pozicija su klimatu susijusios fizinės rizikos atžvilgiu, vertinant pagal ekstremalių oro sąlygų poveikį įmonių veiklai ir gamybai arba įvairiems tiekimo grandinės etapams (atsižvelgiant į emitento poziciją) (neprivaloma).</p> <p>Portfelio pozicijos mastas Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (EB) Nr. 1893/2006 <sup>(1)</sup> I priedo A–H ir L sekcijose išvardytų sektorių atžvilgiu, išreikštas bendro svorio portfelyje procentine dalimi.</p> <p>Lyginamojo indekso taršos šiltnamio efektą sukeliančiomis dujomis (ŠESD) intensyvumas.</p> <p>Deklaruotas išmetamas ŠESD kiekis procentais palyginti su įverčiu.</p> <p>Lyginamojo portfelio pozicija įmonių, kurių veikla yra įtraukta į Reglamento (EB) Nr. 1893/2006 I priedo 05–09, 19 ir 20 skyrius, atžvilgiu.</p> <p>Lyginamojo portfelio pozicija veiklos rūšių, įtrauktų į aplinkosauginių ir aplinkai palankių prekių ir paslaugų sektorių, kaip apibrėžta Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 691/2011 <sup>(2)</sup> 2 straipsnio 5 punkte, atžvilgiu.</p>
<b>Socialiniai kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis socialinių kriterijų įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Tarptautinės sutartys ir konvencijos, Jungtinių Tautų principai ar, kai taikytina, nacionalinės teisės aktai, naudoti siekiant nustatyti, kas yra prieštaringas ginklas.</p> <p>Lyginamojo indekso sudedamųjų dalių, susijusių su prieštaringų ginklų sektoriumi, svertinė vidutinė procentinė dalis.</p> <p>Lyginamojo indekso sudedamųjų dalių, susijusių su tabako sektoriumi, svertinė vidutinė procentinė dalis.</p> <p>Lyginamojo indekso sudedamųjų dalių, susijusių su socialiniais pažeidimais, skaičius (absoliutusis skaičius ir santykinė dalis, gauta padalijus iš visų lyginamojo indekso sudedamųjų dalių), kaip nurodyta tarptautinėse sutartyse ir konvencijose, Jungtinių Tautų principuose ir, kai taikytina, nacionalinės teisės aktuose.</p> <p>Lyginamojo portfelio pozicija įmonių, neturinčių išsamaus patikrinimo politikos, taikytinos į pagrindines Tarptautinės darbo organizacijos konvencijas Nr. 1–8 įtrauktiems aspektams, atžvilgiu.</p>

<sup>(1)</sup> 2006 m. gruodžio 20 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (EB) Nr. 1893/2006, nustatantis statistinį ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių NACE 2 red. ir iš dalies keičiantis Tarybos reglamentą (EEB) Nr. 3037/90 bei tam tikrus EB reglamentas dėl konkrečių statistikos sričių (OL L 393, 2006 12 30, p. 1).

<sup>(2)</sup> 2011 m. liepos 6 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 691/2011 dėl Europos aplinkos ekonominių sąskaitų (OL L 192, 2011 7 22, p. 1).

ASV KRITERIJAI	ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
	<p>Svertinis vidutinis vyrų ir moterų darbo užmokesčio skirtumas.</p> <p>Svertinis vidutinis valdybos narių moterų ir vyrų santykis.</p> <p>Svertinis vidutinis nelaimingų atsitikimų, sužalojimų, mirčių santykis.</p> <p>Apkaltinamųjų nuosprendžių skaičius ir baudų už antikorupcinių ir kovos su kyšininkavimu įstatymų pažeidimus suma.</p>
<b>Valdymo kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis valdymo kriterijų įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Svertinė vidutinė nepriklausomų valdybos narių dalis procentais.</p> <p>Svertinė vidutinė valdybos narių moterų dalis procentais.</p>

## 2 skirsnis

**FIKSUOTOSIOS PAJAMOS**

ASV KRITERIJAI	ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
<b>Bendras ASV kriterijų vertinimas</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis ASV įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Bendras pirmųjų dešimties (pagal svorį) lyginamojo indekso sudedamųjų dalių ASV įvertinimas (neprivaloma).</p>
<b>Aplinkosaugos kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis aplinkosaugos kriterijų įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Lyginamojo portfelio pozicija atsinaujinančiosios energijos atžvilgiu, vertinama pagal kapitalo išlaidas (<i>CapEx</i>) vykdant tokią veiklą (į portfelį įtrauktų energetikos įmonių dalis, palyginti su bendra <i>CapEx</i> verte) (neprivaloma).</p> <p>Lyginamojo portfelio pozicija su klimatu susijusios fizinės rizikos atžvilgiu, vertinant pagal ekstremalių oro sąlygų poveikį įmonių veiklai ir gamybai arba įvairiems tiekimo grandinės etapams (atsižvelgiant į emitento poziciją) (neprivaloma).</p> <p>Portfelio pozicijos mastas Reglamento (EB) Nr. 1893/2006 I priedo A–H ir L sekcijose išvardytų sektorių atžvilgiu, išreikštas bendro svorio portfelyje procentine dalimi.</p> <p>Lyginamojo indekso taršos ŠESD intensyvumas.</p> <p>Deklaruotas išmetamas kiekis procentais, palyginti su įvėrciu.</p> <p>Lyginamojo portfelio pozicija įmonių, kurių veikla yra įtraukta į Reglamento (EB) Nr. 1893/2006 I priedo 05–09, 19 ir 20 skyrius, atžvilgiu.</p> <p>Žaliųjų obligacijų procentinė dalis lyginamajame portfelyje.</p>
<b>Socialiniai kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis socialinio kriterijų įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Tarptautinės sutartys ir konvencijos, Jungtinių Tautų principai ar, kai taikytina, nacionalinės teisės aktai, naudoti siekiant nustatyti, kas yra prieštaringas ginklas.</p> <p>Lyginamojo indekso sudedamųjų dalių, susijusių su prieštaringų ginklų sektoriumi, svertinė vidutinė procentinė dalis.</p> <p>Lyginamojo indekso sudedamųjų dalių, susijusių su tabako sektoriumi, svertinė vidutinė procentinė dalis.</p>



ASV KRITERIJAI	ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
	<p>Lyginamojo indekso sudedamųjų dalių, susijusių su socialiniais pažeidimais, skaičius (absoliutusis skaičius ir santykinė dalis, gauta padalijus iš visų lyginamojo indekso sudedamųjų dalių), kaip nurodyta tarptautinėse sutartyse ir konvencijose, Jungtinių Tautų principuose arba, kai taikytina, nacionalinės teisės aktuose.</p> <p>Lyginamojo portfelio pozicija įmonių, neturinčių išsamaus patikrinimo politikos, taikytinos į Tarptautinės darbo organizacijos konvencijas Nr. 1–8 įtrauktiems aspektams, atžvilgiu.</p> <p>Svertinis vidutinis vyrų ir moterų darbo užmokesčio skirtumas.</p> <p>Svertinis vidutinis valdybos narių moterų ir vyrų santykis.</p> <p>Svertinis vidutinis nelaimingų atsitikimų, sužalojimų, mirčių santykis.</p> <p>Apkaltinamųjų nuosprendžių skaičius ir baudų už antikorupcinių ir kovos su kyšininkavimu įstatymų pažeidimus suma.</p>
<b>Valdymo kriterijai</b>	Lyginamojo indekso svertinis vidutinis valdymo kriterijų įvertinimas (neprivaloma).

## 3 skirsnis

## VALSTYBĖS SKOLA

ASV KRITERIJAI	ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
<b>Bendras ASV kriterijų vertinimas</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis ASV įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Bendras pirmųjų dešimties (pagal svorį) lyginamojo indekso sudedamųjų dalių ASV įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Pagrindinių fondų valdymo įmonių, įsipareigojusių laikytis tarptautinių standartų, procentinė dalis.</p>
<b>Aplinkosaugos kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis aplinkosaugos kriterijų įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Lyginamojo portfelio pozicija su klimatu susijusios fizinės rizikos atžvilgiu, vertinant pagal ekstremalių oro sąlygų poveikį įmonių veiklai ir gamybai arba įvairiems tiekimo grandinės etapams (atsižvelgiant į emitento poziciją) (neprivaloma).</p> <p>Dešimt pirmųjų ir dešimt paskutiniųjų sudedamųjų dalių pagal poziciją su klimatu susijusios fizinės rizikos atžvilgiu (neprivaloma).</p> <p>Lyginamojo indekso taršos ŠESD intensyvumas.</p> <p>Deklaruotas išmetamas kiekis procentais, palyginti su įverčiu.</p> <p>Žaliųjų obligacijų procentinė dalis lyginamajame portfelyje.</p>
<b>Socialiniai kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis socialinio kriterijų įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Lyginamojo indekso sudedamųjų dalių, susijusių su socialiniais pažeidimais, skaičius (absoliutusis skaičius ir santykinė dalis, gauta padalijus iš visų lyginamojo indekso sudedamųjų dalių), kaip nurodyta tarptautinėse sutartyse ir konvencijose, Jungtinių Tautų principuose ir, kai taikytina, nacionalinės teisės aktuose.</p> <p>Vidutiniai emitentų pasiekimai žmogaus teisių klausimais (įskaitant kiekybinį rodiklį ir jam apskaičiuoti naudojamą metodiką).</p> <p>Vidutinis pajamų nelygybės įvertinimas, vertinant pagal pajamų paskirstymą ir tam tikros ekonomikos dalyvių ekonominę nelygybę (įskaitant kiekybinį rodiklį ir jam apskaičiuoti naudojamą metodiką).</p>

ASV KRITERIJAI	ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
	Vidutinis žodžio laisvės įvertinimas, vertinant pagal tai, kiek politinės ir pilietinės visuomenės organizacijos gali laisvai veikti (įskaitant kiekybinį rodiklį ir jam apskaičiuoti naudojamą metodiką).
<b>Valdymo kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis valdymo kriterijų įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Vidutinis korupcijos įvertinimas, vertinant pagal numanomą korupcijos valdžios sektoriuje lygį (įskaitant kiekybinį rodiklį ir jam apskaičiuoti naudojamą metodiką).</p> <p>Vidutinis politinio stabilumo įvertinimas, vertinant pagal tikimybę, kad dabartinis režimas bus nuverstas panaudojant jėgą (įskaitant kiekybinį rodiklį ir jam apskaičiuoti naudojamą metodiką).</p> <p>Vidutinis teisinės valstybės įvertinimas, grindžiamas korupcijos nebuvimu, pagrindinių teisių paisymu ir civilinės ir baudžiamosios teisenos padėtimi (įskaitant kiekybinį rodiklį ir jam apskaičiuoti naudojamą metodiką).</p>

## 4 skirsnis

**BIRŽOS PREKĖS**

ASV KRITERIJAI	ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
<b>Aplinkosaugos kriterijai</b>	<p>Pagrindinių biržos prekių pozicijos mastas su klimatu susijusios fizinės rizikos atžvilgiu vertinant ekstremalių oro sąlygų poveikį įmonių veiklai ir gamybai arba įvairiems tiekimo grandinės etapams (mažas, vidutinis ar didelis) (neprivaloma).</p> <p>Su klimatu susijusios fizinės rizikos apskaičiavimo metodika (neprivaloma).</p> <p>Pagrindinių biržos prekių pozicijos mastas su prisitaikymu prie klimato kaitos susijusios rizikos atžvilgiu, vertinant pagal finansinį poveikį, kurį sukelia mažo anglies dioksido kiekio strategijų įgyvendinimas (mažas, vidutinis ar didelis).</p>
<b>Socialiniai kriterijai</b>	Pagrindinių biržos prekių pozicijos mastas socialinės rizikos atžvilgiu (mažas, vidutinis ar didelis).
<b>Valdymo kriterijai</b>	<p>Pagrindinių biržos prekių pozicijos mastas valdymo rizikos atžvilgiu (mažas, vidutinis ar didelis).</p> <p>Vidutinis teisinės valstybės įvertinimas, grindžiamas korupcijos nebuvimu, pagrindinių teisių paisymu ir civilinės ir baudžiamosios teisenos padėtimi (įskaitant kiekybinį rodiklį ir jam apskaičiuoti naudojamą metodiką).</p>

## 5 skirsnis

**KITAS**

ASV KRITERIJAI	ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
<b>Bendras ASV kriterijų vertinimas</b>	Lyginamojo indekso svertinis vidutinis ASV įvertinimas (neprivaloma).
<b>Aplinkosaugos kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis aplinkosaugos kriterijų įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Portfelio pozicijos mastas su klimatu susijusių galimybių atžvilgiu vertinant investavimo galimybes, susijusias su klimato kaita ir naujoviškais naujų investicijų sprendimais, išreikštas bendro svorio portfelyje procentine dalimi (neprivaloma).</p>

ASV KRITERIJAI	ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
	<p>Lyginamojo indekso taršos ŠESD intensyvumas.</p> <p>Portfelio pozicijos mastas Reglamento (EB) Nr. 1893/2006 I priedo A–H ir L sekcijose išvardytų sektorių atžvilgiu, išreikštas bendro svorio portfelyje procentine dalimi.</p>
<b>Socialiniai kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis socialinio kriterijaus įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Tarptautinės sutartys ir konvencijos, Jungtinių Tautų principai ar, kai taikytina, nacionalinės teisės aktai, naudoti siekiant nustatyti, kas yra prieštaringas ginklas.</p> <p>Lyginamojo indekso sudedamųjų dalių, susijusių su prieštaringų ginklų sektoriumi, svertinė vidutinė procentinė dalis.</p> <p>Lyginamojo indekso sudedamųjų dalių, susijusių su tabako sektoriumi, svertinė vidutinė procentinė dalis.</p>
<b>Valdymo kriterijai</b>	<p>Lyginamojo indekso svertinis vidutinis valdymo kriterijų įvertinimas (neprivaloma).</p> <p>Pagrindinių fondų, kuriems taikoma priežiūros politika, įskaitant išteklių planavimo ir valdymo priemonės, procentinė dalis.</p>