

Atvērtais ieguldījumu fonds
Signet Sustainability Promoting Fund

2024. pusgada pārskats (neauditēts)
(par periodu no 2024. gada 1. janvāra līdz 30. jūnijam)



Saturs

Saturs.....	2
Informācija par ieguldījumu fondu	3
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums	4
Aktīvu un saistību pārskats.....	6
Ienākumu un izdevumu pārskats.....	7
Neto aktīvu kustības pārskats	8
Finanšu pārskata pielikums	9-10



Informācija par ieguldījumu fondu

Fonda nosaukums:	Signet Sustainability Promoting Fund
Fonda veids:	Atvērtais ieguldījumu fonds
Fonda reģistrācijas numurs, datums:	FL272, 2021. gada 16. novembris
Fonda pārvaldes sabiedrība:	Signet Asset Management Latvia IPS
Juridiskā adrese:	Antonijas iela 3-1, Rīga, LV-1010, Latvija
Reģistrācijas numurs:	40103362872
Licences numurs, datums:	06.03.07.439/317, izsniegta 2011. gada 21. aprīlī
Fonda līdzekļu turētājbanka:	Signet Bank AS
Juridiskā adrese:	Antonijas iela 3, Rīga, LV-1010, Latvija
Reģistrācijas numurs:	40003043232
Fonda pārvaldes sabiedrības padome:	Padomes loceklis Sergejs Zaicevs iecelts 17.06.2021. Padomes locekle Tatjana Drobina iecelts 22.11.2017. Padomes loceklis Serge Umansky iecelts 17.06.2021.
Fonda pārvaldes sabiedrības valde:	Valdes priekšsēdētājs Aleksejs Generalovs iecelts 07.10.2019. Valdes loceklis Reinis Zauers iecelts 07.10.2019. Valdes locekle Ineta Done 08.10.2019. – 01.02.2024. Valdes loceklis Harijs Beķeris 07.10.2019. – 01.02.2024. Valdes loceklis Pēteris Stepiņš 01.02.2024. - 29.03.2024.
Ar fonda pārvaldi saistīto tiesību un pienākumu apraksts:	Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valdes locekļi veic visus Latvijas Republikas normatīvajos aktos un ieguldījumu pārvaldes sabiedrības statūtos paredzētos valdes pienākumus.
Fonda pārvaldnieks:	Sergejs Gačenko
Ar fonda pārvaldi saistīto tiesību un pienākumu apraksts:	Fonda pārvaldnieks veic visus Latvijas Republikas normatīvajos aktos un ieguldījumu fonda prospektā paredzētos pārvaldnieka pienākumus.
Finanšu pārskata periods:	2024. gada 01. janvāris – 2024. gada 30. jūnijs



Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums

“Signet Sustainability Promoting Fund” (turpmāk tekstā – fonds) ir atvērtais ieguldījumu fonds.

Fonda līdzekļu pārvaldītājs ir ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Signet Asset Management Latvia IPS” reģistrācijas numurs: 40103362872, juridiskā adrese: Antonijas iela 3-1, Rīga, LV-1010, Latvija. Licence ieguldījumu pārvaldes pakalpojumu sniegšanai Nr. 06.03.07.439/317, kas izsniegta 2011. gada 21. aprīlī. Fonds reģistrēts 2021. gada 16. novembrī, savu darbību uzsācis 2022. gada 9. novembrī

Fonda ieguldišanas mērķis ir sniegt ieguldītājiem iespēju gūt kapitāla pieaugumu ilgtermiņā, veicot diversificētus ieguldījumus parāda un kapitāla vērtspapīros. Fonda ilgtspējas mērķis ir klimata pārmaiņu mazināšana, vērtējot tādas rādītājus kā siltumnīcefekta gāzu emisijas, oglekļa pēdas nospiedums, SEG emisijas intensitāte u.c. Par pamatu tiek atlasītas kompānijas, kas pievērš pastiprinātu uzmanību ilgtspējas riskiem un pārvalda tos labāk par saviem konkurentiem. Ieguldījumi tiek veikti finanšu instrumentos, kuriem savā nozarē ir mazākā negatīvā ietekme uz ilgtspējas faktoriem. Pārskata periodā netika veiktas izmaiņas fonda ieguldījumu politikā un ieguldījumu struktūrā.

Pārskata perioda beigās fonda līdzekļi bija ieguldīti parāda vērtspapīros saskaņā ar ieguldījumu politiku. Naudas līdzekļi veidoja 3.6% no fonda aktīviem.

Vispārējās tirgus situācijas dēļ pārskata periodā fonda apliecības vērtība pieauga no 100.896 EUR līdz 101.087 EUR, uzrādot pozitīvu ienesīgumu 0.19% apmērā.

Pārskata periodā fonda neto aktīvu vērtība pieauga no 2,118,810 EUR līdz 2,122,825 EUR, savukārt, fonda kopējo aktīvu vērtība pieauga no 2,123,868 EUR līdz 2,126,756 EUR. Fonda aktīvu pieaugumu noteica fonda ieguldījumu portfeļa pozitīvs ienesīgums.

No fonda aktīviem pārskata periodā tika segta atlīdzība ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai 15,832 EUR apmērā, atlīdzība turētājbankai 1,583 EUR apmērā, pārējie pārvaldes izdevumi 1,056 EUR apmērā un pārējie izdevumi 407 EUR apmērā. Fonda pastāvīgo maksu rādītājs pārskata periodā bija 1.79% no fonda vidējo neto aktīvu vērtības, kas ir salīdzināms ar iepriekšējā pārskata perioda rādītāju (1.77%).

Labi ekonomiskie dati 2024. gada pirmajā pusē nodrošināja pozitīvu noskaņojumu finanšu tirgus dalībniekiem. Dati par ASV ekonomikas izaugsmi 2023. gada 4. ceturksnī tika apstiprināti spēcīgāki nekā gaidīti, arī makroekonomiskie dati visā pasaulē uzrādīja iepriecinošas pazīmes, sniedzot papildu argumentus par labu globālās ekonomikas mīkstai piezemēšanās recesijas vietā. Šādos apstākļos pasaules akciju tirgī uzrādīja spēcīgu cenu ralliju. Vienlaikus akciju tirgos svārstīgums saglabājās zems.

Rezultātā, pārskata periodā pasaules akciju indekss MSCI World (USD valūtā) pieauga par 10.8%. Salīdzinoši stiprākus rezultātus uzrādīja tehnoloģisko kompāniju akcijas – ASV tehnoloģisko kompāniju akciju indekss Nasdaq 100 pieauga par 17.0%. Savukārt, ASV plaša tirgus akciju indekss S&P 500 pieauga par 14.5%, Eiropas plaša tirgus akciju indekss STOXX Europe 600 Net Return EUR Index pieauga par 6.8%, bet attīstības valstu akciju indekss MSCI International EM Price Index (USD valūtā) pieauga par 6.1%.

Savukārt, obligāciju tirgus pārskata periodā turpināja uzrādīt pieticīgākus darbības rezultātus. Stabilāka ekonomiskā aktivitāte un noturīgāka inflācija izraisīja prognožu par procentu likmju samazināšanas skaitu 2024. gadā ar ASV regulatoru maiņu – no sešām-septiņām reizēm, kas tika gaidīts 2023. gada beigās, līdz ne vairāk kā trim reizēm, sākot ar šī gada vasaru. Tas izraisīja ASV un Vācijas obligāciju ienesīguma likmju svārstīgumu, negatīvi ietekmējot pasaules valdību un korporatīvo obligāciju ar investīciju līmeņa kredītreitingu cenu dinamiku.



Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums (turpinājums)

Pārskata periodā Eiropas Centrālā Banka pazemināja eiro bāzes procentu likmi par 25 bāzes punktiem pirmo reizi kopš 2019. gada. Neskatoties uz šādu eirozonas regulatora pozitīvo lēmumu, Eiropas emitentu obligāciju ar investīciju līmeņa kredītreitingu dinamika krasi nemainījās. Turklāt, eirozonas regulators uzsvēra, ka turpmākie lēmumi par eiro bāzes procentu likmes līmeni būs atkarīgi no aktuāliem ekonomiskiem datiem.

Salīdzinoši labākos rezultātus pārskata periodā uzrādīja augsta ienesīguma obligācijas un attīstības tirgu obligācijas, pateicoties to salīdzinoši augstākām ienesīguma likmēm un īsākiem termiņiem līdz dzēšanai. Attiecīgi, ASV korporatīvo emitentu augsta ienesīguma obligāciju indekss IBOXX USD Liquid High Yield Index pieauga par 2.3%, Eiropas korporatīvo emitentu augstā ienesīguma obligāciju indekss IBOXX EUR Liquid High Yield Index – par 2.0%, savukārt, Eiropas korporatīvo emitentu ar investīciju līmeņa kredītreitingu obligāciju indekss IBOXX Euro Corporates Index pieauga par 0.4%, bet ASV korporatīvo emitentu ar investīciju līmeņa kredītreitingu obligāciju indekss IBOXX USD Liquid Investment Grade Index samazinājās par 1.2%.

Pārskata periodā fonda ienesīgumam lielāko pozitīvo pienesumu noteica ieguldījumi obligācijās ar salīdzinoši īsu termiņu līdz dzēšanai.

Sabiedrība nepārtraukti izvērtē situāciju finanšu tirgos, tomēr pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība, kas varētu negatīvi ietekmēt fonda aktīvu apjomu un fonda apliecības vērtības ienesīgumu 2024. gada otrajā pusē.

Lai nodrošinātu stabilu fonda apliecību vērtības pieaugumu un mazinātu riskus, Sabiedrība nepārtraukti pievērš lielu uzmanību risku pārvaldīšanai. Sabiedrība pastāvīgi analizē esošo politisko un ekonomisko situāciju, veic dažādu veidu analīzi par finanšu tirgiem, kā arī seko līdzi pasaules vadošo brokeru un analītisko kompāniju vērtējumiem par dažādiem finanšu tirgiem.

Laika periodā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz pārskata apstiprināšanas dienai nav zināmi ievērojami notikumi, kas ir nozīmīgi fonda finanšu stāvokļa un tā darbības rezultātu izpratnei.

Aleksejs Generalovs
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes priekšsēdētājs, fonda pārvaldnieks

Reinis Zauers
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes loceklis

Sergejs Gačenko
Signet Asset Management Latvia IPS
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2024. gada 30. jūlijā

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu



Aktīvu un saistību pārskats

	Piezīme	30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Aktīvi			
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1.	75 601	403 435
Finanšu aktīvi, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā			
Parāda vērtspapīri	2.	2 051 155	1 720 433
Kopā aktīvi		2 126 756	2 123 868
Saistības			
Uzkrātie izdevumi		3 931	5 058
Kopā saistības		3 931	5 058
Neto aktīvi		2 122 825	2 118 810

Pielikums no 9. līdz 11. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aleksejs Generalovs
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes priekšsēdētājs, fonda pārvaldnieks

Reinis Zauers
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes loceklis

Sergejs Gačenko
Signet Asset Management Latvia IPS
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2024. gada 30. jūlijā

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu



Ienākumu un izdevumu pārskats

	01.01.2024. - 30.06.2024. EUR	01.01.2023. - 30.06.2023. EUR
Pārskata perioda ienākumi		
Procentu ienākumi	17 021	11 894
Kopā ienākumi	17 021	11 894
Pārskata perioda izdevumi		
Atlīdzība ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai	(15 832)	(15 569)
Atlīdzība turetājbankai	(1 583)	(1 557)
Pārējie fonda pārvaldes izdevumi	(1 056)	(1 038)
Pārējie fonda izdevumi	(407)	(371)
Kopā izdevumi	(18 878)	(18 535)
Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	2 976	1 864
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	2 896	10 436
Ieguldījumu vērtības pieaugums kopā	5 872	12 300
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums	4 015	5 659

Pielikums no 9. līdz 11. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aleksejs Generalovs
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes priekšsēdētājs, fonda pārvaldnieks

Reinis Zauers
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes loceklis

Sergejs Gačenko
Signet Asset Management Latvia IPS
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2024. gada 30. jūlijā

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu



Neto aktīvu kustības pārskats

	01.01.2024. - 30.06.2024. EUR	01.01.2023. - 30.06.2023. EUR
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	2 118 810	2 081 730
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums	4 015	5 659
Darījumi ar ieguldījumu apliecībām un daļām		
Ienākumi no ieguldījumu apliecību un daļu pārdošanas	-	-
Ieguldījumu apliecību un daļu atpakaļpirkšanas izdevumi	-	-
Neto aktīvu pieaugums no darījumiem ar ieguldījumu apliecībām un daļām	-	-
Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā	4 015	5 659
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	2 122 825	2 087 389
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda sākumā	21 000.000	21 000.000
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda beigās	21 000.000	21 000.000
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda sākumā	100.896	99.130
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda beigās	101.087	99.399

Pielikums no 9. līdz 11. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aleksejs Generalovs
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes priekšsēdētājs, fonda pārvaldnieks

Reinis Zauers
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes loceklis

Sergejs Gačenko
Signet Asset Management Latvia IPS
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2024. gada 30. jūlijā

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu



Finanšu pārskata pielikums

1. Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm

	30.06.2024.	Procentos no fonda neto aktīviem	31.12.2023.	Procentos no fonda neto aktīviem
	EUR		EUR	
Prasības uz pieprasījumu pret Signet Bank	75 601	3.55%	403 435	19.04%
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm kopā	75 601	3.55%	403 435	19.04%

2. Parāda vērstpapīri

Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 30.06.2024.

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	30.06.2024 EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti						
ASV emitentu parādu instrumenti						
PPG Industries Inc 01.06.2025 1.875%	XS2484339499	EUR	100 000	97 225	98 366	4.63%
Schneider Electric SE 01.06.2025 3.375%	FR001400H5F4	EUR	100 000	100 496	100 448	4.72%
General Motors Financial Co 26.03.2025 1.694%	XS1792505866	EUR	100 000	98 704	98 865	4.65%
Lietuvas emitentu parādu instrumenti						
Atsinaujinancieros Energetikos Investicijas UAB 14.12.2025 5.000%	LT0000405938	EUR	100 000	94 506	93 592	4.40%
Nīderlandes emitentu parādu instrumenti						
Koninklijke DSM NV 28.09.2026 0.75%	XS1495373505	EUR	200 000	183 170	189 123	8.89%
Vācijas emitentu parādu instrumenti						
Volkswagen International Finance NV 28.03.2025 3.125%	XS2491738352	EUR	100 000	100 379	100 317	4.72%
Somijas emitentu parādu instrumenti						
Nokia 15.05.2025 2.375%	XS2171759256	EUR	100 000	98 965	98 887	4.65%
OP Corporate Bank 22.05.2025 1.000%	XS1823485039	EUR	100 000	97 585	97 779	4.60%
Islandes emitentu parādu instrumenti						
Landsbankinn 23.05.2025 0.375%	XS2306621934	EUR	100 000	96 381	96 534	4.54%
Dānijas emitentu parādu instrumenti						
Vestas Wind Systems 15.06.2026 4.125%	XS2597973812	EUR	100 000	103 385	101 751	4.78%
Čehijas emitentu parādu instrumenti						
CEZ 06.04.2027 2.375%	XS2461786829	EUR	200 000	189 195	193 316	9.09%
Kanādass emitentu parādu instrumenti						
Toronto-Dominion Bank 06.06.2025 0.625%	XS1832967019	EUR	100 000	97 913	97 439	4.58%
Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti kopā					1 366 417	64.25%



2. Parāda vērtspapīri (turpinājums)

Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 30.06.2024. (turpinājums)

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	30.06.2024 EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti						
Itālijas emitentu parādu instrumenti						
Coca-Cola HBC Finance BV 23.09.2025 2.75%	XS2533012790	EUR	200 000	198 619	201 953	9.50%
Enel Finance International 17.11.2025 0.250%	XS2432293673	EUR	100 000	95 544	95 794	4.50%
Lielbritānijas emitentu parādu instrumenti						
International Distributions Services PLC 08.10.2026 1.25%	XS2063268754	EUR	200 000	178 941	191 541	9.01%
Amerikas emitentu parādu instrumenti						
International Business Machines 23.05.2025 0.950%	XS1617845083	EUR	100 000	97 608	97 729	4.60%
Apple 24.05.2025 0.875%	XS1619312173	EUR	100 000	97 630	97 721	4.59%
Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti kopā					684 738	32.20%
Parāda instrumenti kopā					2 051 155	96.45%

Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 31.12.2023.

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	31.12.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti						
ASV emitentu parādu instrumenti						
PPG Industries Inc 01.06.2025 1.875%	XS2484339499	EUR	100 000	97 225	98 711	4.66%
Schneider Electric SE 06.04.2025 3.375%	FR001400H5F4	EUR	100 000	100 496	102 483	4.84%
Francijas emitentu parādu instrumenti						
Cie de Saint-Gobain 15.03.2024 0.625%	XS1962554785	EUR	100 000	97 350	99 803	4.71%
France Treasury Bill 06.03.2024 0.%	FR0127921304	EUR	250 000	247 763	248 380	11.72%
Dānijas emitentu parādu instrumenti						
Vestas Wind Systems 15.06.2026 4.125%	XS2597973812	EUR	100 000	103 385	104 915	4.95%
Meksikas emitentu parādu instrumenti						
America Movil SAB de CV 10.03.2024 1.5%	XS1379122101	EUR	100 000	99 669	100 554	4.75%
Čehijas emitentu parādu instrumenti						
CEZ 06.04.2027 2.375%	XS2461786829	EUR	200 000	189 195	195 513	9.23%
Vācijas emitentu parādu instrumenti						
Volkswagen International Finance NV 28.03.2025 3.125%	XS2491738352	EUR	100 000	100 379	101 741	4.80%
Nīderlandes emitentu parādu instrumenti						
Koninklijke DSM NV 28.09.2026 0.75%	XS1495373505	EUR	200 000	183 170	190 115	8.97%
Lietuvas emitentu parādu instrumenti						
Atsinaujinancios Energetikos Investicijos UAB 14.12.2025 5.%	LT0000405938	EUR	100 000	94 506	91 542	4.32%
Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti kopā					1 333 757	62.95%



2. Parāda vērtspapīri (turpinājums)

Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 31.12.2023. (turpinājums)

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	31.12.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti						
Itālijas emitentu parādu instrumenti						
Coca-Cola HBC Finance BV 23.09.2025 2.75%	XS2533012790	EUR	200 000	198 619	199 566	9.42%
Lielbritānijas emitentu parādu instrumenti						
International Distributions Services PLC 08.10.2026 1.25%	XS2063268754	EUR	200 000	178 941	187 110	8.83%
Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti kopā					386 676	18.25%
Parāda instrumenti kopā					1 720 433	81.20%

3. Fonda darbības rādītāju dinamika

	30.06.2024 EUR	31.12.2023. EUR
Fonda ieguldījumu apliecību skaits	21 000.000	21 000.000
Fonda ieguldījumu apliecības vērtība	101.087	100.896
Fonda neto aktīvu vērtība	2 122 825	2 118 810
	01.01.2024.- 30.06.2024.	01.01.2023.- 31.12.2023.
Fonda ienesīgums (% gadā) *	0.38%	1.78%

* - ienesīgums aprēķināts kā fonda apliecības vērtības pārskata perioda beigās attiecība pret tās vērtību pārskata perioda sākumā. Šī attiecība ir izteikta gada procentos, kāpinot pakāpē, kur dalāmais ir 365, bet dalītājs – dienu skaits pārskata periodā

4. Ieguldījumu kustība par laika periodu no 2024. gada 1. janvāra līdz 2024. gada 30. jūnijam

	Uzskaites vērtība pārskata perioda sākumā	Palielinājums pārskata periodā	Samazinājums pārskata periodā	Pārvērtēšana	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
Parāda vērtspapīri	1 720 433	796 740	465 773	(245)	2 051 155
Kopā ieguldījumi	1 720 433	796 740	465 773	(245)	2 051 155

Ieguldījumu kustība 2023. gadā

	Uzskaites vērtība pārskata perioda sākumā	Palielinājums pārskata periodā	Samazinājums pārskata periodā	Pārvērtēšana	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
Parāda vērtspapīri	1 339 759	1 458 458	(1 118 973)	41 189	1 720 433
Kopā ieguldījumi	1 339 759	1 458 458	(1 118 973)	41 189	1 720 433

Palielinājums pārskata periodā ietver izdevumus ieguldījumu iegādei un atzītos procentu ieņēmumus. Samazinājums pārskata periodā ietver ienākumus no ieguldījumu pārdošanas, dzēšanas un saņemtos kuponus. Pārvērtēšana ietver ieguldījumu vērtības izmaiņas un valūtas kursa svārstību rezultātu.