

Warszawa, dnia 01.08.2022

Strategia dotycząca wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych

Na podstawie art. 3 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych Esaliens TFI S.A. (TFI) przedstawia poniżej Strategię dotyczącą wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych. Ryzyko dla zrównoważonego rozwoju oznacza sytuację lub warunki środowiskowe, społeczne lub związane z zarządzaniem, które – jeżeli wystąpią – mogłyby mieć, rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji. TFI, w swojej działalności w zakresie podejmowania decyzji inwestycyjnych dotyczących portfeli funduszy inwestycyjnych (Fundusze) oraz portfeli klientów w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych (Klienci) zarządzanych przez TFI, uwzględnia ryzyka dla zrównoważonego rozwoju w zakresie proporcjonalnym do prowadzonej działalności, możliwości dotyczących pomiaru przedmiotowego ryzyka, dostępności ratingów ryzyk dla zrównoważonego rozwoju oraz dostępności informacji od emitentów (w których papiery wartościowe lokowane są lub mogą być aktywa Funduszy i Klientów) dotyczących przestrzegania przez nich zasad zrównoważonego rozwoju oraz jeżeli uwzględnienie ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych mogłoby zauważalnie ograniczyć ryzyko wystąpienia zdarzenia mającego istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji. Uwzględnienie ryzyk dla zrównoważonego rozwoju będzie również zależne od rodzaju produktu finansowego udostępnionego przez TFI oraz od indywidualnych ustaleń z dotychczasowymi Klientami. Obecnie TFI pracuje nad sposobem mierzenia ryzyk dla zrównoważonego rozwoju oraz identyfikacją informacji o przestrzeganiu zasad zrównoważonego rozwoju przez emitentów (w których papiery wartościowe lokowane są lub mogą być aktywa Funduszy i Klientów) i planuje te czynności zakończyć najpóźniej z momentem rozpoczęcia obowiązywania tzw. rozporządzeń technicznych do Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych, z uwzględnieniem odpowiednich przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 z dnia 18 czerwca 2020 r. w sprawie ustanowienia ram ułatwiających zrównoważone inwestycje, zmieniającego rozporządzenie (UE) 2019/2088.