

Informacje publikowane przez Opoka TFI S.A. („Towarzystwo”, „TFI”) w związku z wymogami określonymi na podstawie 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 („SFDR”)

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

Na podstawie art. 40 ust. 1 i 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniającego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru („**Rozporządzenie 231/2013**”), Towarzystwo zobowiązane jest ustanowić, wdrożyć i utrzymywać odpowiednią i udokumentowaną **politykę zarządzania ryzykiem**, w której określa się wszystkie stosowne rodzaje ryzyka, na jakie są lub mogą być narażone alternatywne fundusze inwestycyjne, którymi zarządza (w tym poszczególnych Subfunduszy Funduszu) („**Polityka zarządzania ryzykiem**”). Powyższe odnosi się do oceny narażenia na ryzyko rynkowe, ryzyko utraty płynności, **ryzyko dla zrównoważonego rozwoju** oraz ryzyko kontrahenta, a także na wszelkie inne rodzaje ryzyka, w tym ryzyko operacyjne, które mogą być istotne dla danego alternatywnego funduszu inwestycyjnego. Ponadto, zgodnie z art. 18 ust. 3 Rozporządzenia 231/2013 Towarzystwo zobligowane jest wdrożyć polityki i procedury dotyczące należytej staranności oraz skuteczne ustalenia gwarantujące, że decyzje inwestycyjne podjęte w imieniu Funduszu są wykonywane zgodnie z celami, strategią inwestycyjną i w stosownych przypadkach, limitami ryzyka dotyczącymi Funduszu („**Procedura przeprowadzania należytej analizy przy doborze lokat funduszy zarządzanych przez Opoka TFI S.A.**”). Poza regulacjami wewnętrznymi w postaci ww. Polityki zarządzania ryzykiem oraz Procedury przeprowadzania należytej analizy przy doborze lokat funduszy zarządzanych przez Opoka TFI S.A., Towarzystwo nie posiada wyodrębnionej strategii w zakresie wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju (*sustainability risk*) w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych dotyczących portfeli inwestycyjnych funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez TFI.

Oświadczenie Towarzystwa dotyczące nieuwzględniania niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju:

Towarzystwo informuje, że nie są brane pod uwagę niekorzystne skutki decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju (*adverse impacts*) w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych dotyczących portfeli inwestycyjnych funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez TFI. Jest to podyktowane dążeniem do utrzymania dotychczasowych warunków dla realizacji przez Towarzystwo obowiązku działania w najlepiej pojętym interesie uczestników zarządzanych funduszy inwestycyjnych, w tym kierowaniem się w zakresie ich działalności lokacyjnej przede wszystkim:

- zgodnością z przepisami prawa, statutem oraz strategią inwestycyjną danego funduszu;
- obowiązkiem realizacji celu inwestycyjnego danego funduszu, przy założeniu że TFI ani fundusz nie gwarantują osiągnięcia tego celu.

Oświadczenie Towarzystwa dotyczące braku spójności stosowanej polityki wynagrodzeń z wprowadzaniem do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju:

W Towarzystwie została opracowana i wdrożona polityka wynagrodzeń ustanawiająca zasady wynagradzania, zgodnie z właściwymi przepisami mającymi zastosowanie do Towarzystwa

(„**polityka wynagrodzeń**”). Obowiązująca w Towarzystwie polityka wynagrodzeń nie zakłada wymogu stosowania kryteriów odnoszących się do ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie oceny dotyczącej osób objętych zakresem jej zastosowania. Jest to równoznaczne z brakiem zapewniania przez TFI spójności pomiędzy stosowaną w Towarzystwie polityką wynagrodzeń a wprowadzaniem do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju.

Stosowany powyżej termin/-y oznacza/-ją:

„ryzyko dla zrównoważonego rozwoju” – sytuacja lub warunki środowiskowe, społeczne lub związane z zarządzaniem, które – jeżeli wystąpią – mogłyby mieć, rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji;

„czynniki zrównoważonego rozwoju” – kwestie środowiskowe, społeczne i pracownicze, kwestie dotyczące poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji i przekupstwu.