

INFORMACJA W ZAKRESIE WYMOGÓW DOTYCZĄCYCH UJAWNIANIA INFORMACJI ZWIĄZANYCH ZE ZRÓWNOWAŻONYM ROZWOJEM W SEKTORZE USŁUG FINANSOWYCH

Na mocy 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 na uczestników rynku finansowego (SFDR), m.in. w odniesieniu do alternatywnych funduszy inwestycyjnych (AFI) oraz zarządzających nimi podmiotów wprowadzono obowiązek informowania inwestorów na temat sposobu uwzględniania w ramach działalności tych instytucji m.in. ryzyk dla zrównoważonego rozwoju* w procesach podejmowania decyzji inwestycyjnych, zarządzania ryzykiem (*definiowanych jako „sytuację lub warunki środowiskowe, społeczne lub związane z zarządzaniem, które – jeżeli wystąpią – mogłyby mieć, rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji”).

Włączenie aspektów pozafinansowych (w szczególności celów środowiskowych i społecznych) do procesu podejmowania decyzji finansowych ma na celu ograniczanie skutków finansowych ryzyka środowiskowego (w tym klimatycznego) i społecznego. Ma to promować również korespondujące z tak określonym celem długoterminowe podejście do inwestycji, przy jednoczesnym przeciwdziałaniu nadmiernemu naciskowi instytucji finansowych na generowanie wysokich dochodów w krótkim czasie.

W rozumieniu Towarzystwa zrównoważony rozwój polega na zaspokajaniu bieżących potrzeb społeczeństwa w taki sposób, aby następne pokolenia były również w stanie zaspokajać swoje potrzeby. Istotą koncepcji zrównoważonego i trwałego rozwoju jest więc właściwe zarządzanie dobrami wspólnymi, co bezpośrednio wpisuje się w podstawową misję Towarzystwa proponowaną Klientom, podczas dostosowywania dla nich produktów oferowanych przez Towarzystwo.

Towarzystwo specjalizuje się w tworzeniu i zarządzaniu dedykowanymi funduszami inwestycyjnymi zamkniętymi aktywów niepublicznych, kierowanymi do określonego, zamkniętego kręgu Inwestorów/Uczestników funduszu, które realizują politykę inwestycyjną dostosowaną do potrzeb tych Uczestników, w szczególności służą realizacji określonych projektów biznesowych Uczestników funduszu.

Podstawową zasadą działania Towarzystwa jest działanie w sposób rzetelny w stosunku do zarządzanych funduszy oraz ich uczestników (przy zachowaniu ich najlepiej pojętego interesu), a także w stosunku do akcjonariuszy, pracowników, podmiotów zewnętrznych. W ramach tych działań Towarzystwo wyznacza zasady i zobowiązania mające na celu osiągnięcie długoterminowych wartości. Szereg stosowanych zasad wpisuje się w politykę zrównoważonego rozwoju (stabilność i rzetelność struktur organizacyjnych, rozwój pracowników, transparentność informacji w stosunku do uczestników, akcjonariuszy, przestrzeganie polityki podatkowej, działania minimalizujące wpływ działalności na środowisko). Towarzystwo dąży do uwzględniania w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych czynników zrównoważonego rozwoju. Czynniki te mogą mieć istotny wpływ na wartość spółek i papierów wartościowych. Przykłady takich czynników to eksploatacja i niedobory surowców naturalnych, mechanizmy kontroli ładu korporacyjnego, bezpieczeństwo produktów, praktyki związane z bezpieczeństwem pracy czy kwestie związane z prawami akcjonariuszy. Kwestie te powinny zasługiwać na taką samą uwagę co tradycyjne wskaźniki finansowe, ponieważ ich uwzględnienie pozwala uzyskać bardziej kompleksowy obraz wartości spółki, ryzyka i potencjalnego zwrotu z inwestycji. Mając powyższe na uwadze, dążymy do włączenia analiz czynników związanych ze zrównoważonym rozwojem do naszych procesów inwestycyjnych np. poprzez ocenę działań podmiotu będącego przedmiotem analizy inwestycyjnej, również pod kątem respektowania przez spółkę zasad społecznej odpowiedzialności czy zwiększenie świadomości/ zwrócenie uwagi uczestników funduszu na kwestie związane z realizacją celów środowiskowych lub/i społecznych.

