

Izjava o glavnim štetnim utjecajima odluka o ulaganju na čimbenike održivosti

OTP invest društvo za upravljanje fondovima d.o.o. (dalje u tekstu: Društvo) uzima u obzir glavne negativne utjecaje svojih odluka o ulaganju na čimbenike održivosti. Ova izjava je glavna izjava o negativnim utjecajima na održivost Društva, a u skladu je s osnovnim zahtjevima koji su definirani na razini OTP grupe.

Rizik održivosti znači okolišni, socijalni ili upravljački događaj ili uvjet koji, ako do njega dođe, može uzrokovati stvaran ili potencijalno negativan bitan materijalni učinak na vrijednost ulaganja i/ili imovine, financijsku situaciju i stanje zarade ili ugled nadziranog subjekta. Kao odgovorni sudionik na financijskom tržištu, Društvo stavlja poseban naglasak na društvene i okolišne učinke vlastitih aktivnosti. Društvo slijedi najbolju međunarodnu praksu o pitanjima održivosti kako bi implementiralo i kontinuirano usavršilo svoj pristup za visokokvalitetnim upravljanjem održivošću, te nastoji uspostaviti partnerstvo sa svojim klijentima kako bi podržao standarde održivost.

Procesi donošenja investicijskih odluka u ime i za račun Društva uključuju sve relevantne rizike, uključujući rizike održivosti koji mogu imati značajan negativan utjecaj na povrat na ulaganje i čimbenike održivosti. Čimbenici održivosti uključuju brigu o okolišu, društvu i radu, poštivanje ljudskih prava i borbu protiv korupcije i mita. Društvo je usvojilo svoju politiku upravljanja rizicima održivosti koja se razmatra tijekom procesa donošenja odluka o ulaganjima.

Opis glavnih štetnih utjecaja na održivost

U ovom odjeljku mogu se vidjeti glavni negativni pokazatelji održivosti, prema Dodatku 1. Završnog izvješća o nacrtu regulatornih tehničkih standarda.¹

Tablica 1 - Glavni negativni pokazatelji održivosti

Klimatski i drugi pokazatelji povezani s okolišem i pripadajuće metrike		
Emisije stakleničkih plinova	1. Emisije stakleničkih plinova	Opseg 1 Emisije stakleničkih plinova Opseg 2 Emisije stakleničkih plinova Od 1. siječnja 2023., opseg 3 emisije stakleničkih plinova Ukupne emisije stakleničkih plinova
	2. Ugljični otisak	Ugljični otisak
	3. Intenzitet stakleničkih plinova tvrtki u koje se investira	Intenzitet stakleničkih plinova tvrtki u koje se ulaže
	4. Izloženost prema tvrtkama aktivnim u sektoru fosilnih goriva	Izloženost prema tvrtkama aktivnim u sektoru fosilnih goriva
	5. Udio potrošnje i proizvodnje neobnovljive energije	Udio potrošnje neobnovljive energije i proizvodnje neobnovljive energije iz neobnovljivih izvora energije u odnosu na obnovljive izvore energije, izražen u postocima, a vezano za kompanije u koje se ulaže
	6. Intenzitet potrošnje energije po klimatskom sektoru s velikim utjecajem	Potrošnja energije u GwH po milijunu eura prihoda tvrtki u koje

¹ Završno izvješće o nacrtu regulatornih tehničkih standarda u vezi sa sadržajem, metodologijama i prezentacijom objava u skladu s člankom 2a(3), člankom 4(6) i (7), člankom 8(3), člankom 9(5), člankom 10 (2) i članka 11. stavka 4. Uredbe (EU) 2019/2088

		se ulaže, po klimatskom sektoru s visokim utjecajem
Bioraznolikost	7. Aktivnosti koje negativno utječu na područja osjetljiva na biološku raznolikost	Udio ulaganja u tvrtke u koje se ulaže s lokacijama/operacijama koje se nalaze u ili blizu područja osjetljivih na biološku raznolikost gdje aktivnosti tih tvrtki u koje se ulaže negativno utječu na ta područja
Voda	8. Emisije u vodu	Tone emisija u vodu koje su proizvela poduzeća u koje se ulaže po milijunu uloženi eura, izraženo kao ponderirani prosjek
Otpad	9. Omjer opasnog otpada	Tone opasnog otpada koje su proizvele tvrtke u koje je uloženo na milijun uloženi eura, izraženo kao ponderirani prosjek
Socijalni i odnosi prema zaposlenicima, poštivanje ljudskih prava, pitanja borbe protiv korupcije i mita		
Socijalna pitanja i pitanja zaposlenih	10. Kršenja načela Globalnog dogovora UN-a i smjernica Organizacije za gospodarsku suradnju i razvoj (OECD) za multinacionalna poduzeća	Udio ulaganja u tvrtke u koje se ulaže koje su bile uključene u kršenja načela UNGC-a ili Smjernica OECD-a za multinacionalna poduzeća
	11. Nedostatak procesa i mehanizama usklađenosti za praćenje usklađenosti s načelima Globalnog dogovora UN-a i smjernicama OECD-a za multinacionalna poduzeća	Udio ulaganja u tvrtke u koje se ulaže bez politike za praćenje usklađenosti s načelima UNGC-a ili smjernicama OECD-a za multinacionalna poduzeća ili mehanizama za rješavanje pritužbi/pritužbi za rješavanje kršenja načela UNGC-a ili OECD-ovih smjernica za multinacionalna poduzeća
	12. Neprilagođen rodni jaz u plaćama	Prosječni neprilagođeni rodni jaz u plaćama tvrtki u koje se ulaže
	13. Odbor za rodnu raznolikost	Prosječan omjer žena i muškaraca članova uprave u tvrtkama u koje se ulaže
	14. Izloženost kontroverznom oružju (protupješačke mine, kasetno streljivo, kemijsko oružje i biološko oružje)	Udio ulaganja u tvrtke u koje se ulaže uključeno u proizvodnju ili prodaju kontroverznom oružja
Pokazatelji primjenjivi na suverene i nadnacionalne države		
Okoliš	15. Emisije stakleničkih plinova	Intenzitet stakleničkih plinova zemalja u koje se ulaže
Društvo	16. Zemlje u koje se ulaže podvrgnute društvenim kršenjima	Broj zemalja u koje se ulaže koje su predmet društvenih kršenja (apsolutni broj i relativni broj podijeljen sa svim zemljama u koje se ulaže), kako se navodi u međunarodnim ugovorima i konvencijama, načelima Ujedinjenih naroda i, gdje je primjenjivo, nacionalnom pravu

Tablica 2 - Dodatni klimatski i drugi pokazatelji vezani uz okoliš

Dodatni klimatski i drugi pokazatelji vezani uz okoliš i pripadajuće metrike

Voda, otpad i materijal emisije	13. Omjer nerekiciranog otpada	Tone nerekiciranog otpada koje su proizvele tvrtke u koje je uloženo na milijun uloženi eura, izraženo kao ponderirani prosjek
---------------------------------	--------------------------------	--

Tablica 3 - Dodatni pokazatelji za socijalna pitanja i pitanja zaposlenih, poštivanje ljudskih prava, borbu protiv korupcije i mita

Pokazatelji za socijalna pitanja i pitanja zaposlenih, poštivanje ljudskih prava, borbu protiv korupcije i mita i pripadajuće metrike

Socijalna pitanja i pitanja zaposlenih	1. Ulaganja u tvrtke bez politike prevencije nezgoda na radnom mjestu	Udio ulaganja u tvrtke u koje se ulaže bez politike prevencije nezgoda na radnom mjestu
--	---	---

Društvo prati gore navedene pokazatelje i metrike tijekom procesa donošenja odluka o ulaganju u ime i za račun Društva na temelju MSCI ESG i BLOOMBERG ESG podataka o održivosti i načelnih metrika štetnog učinka. MSCI skup podataka pokriva oko 10.000 tvrtki. Njegovi pokazatelji i metrike osmišljeni su kako bi pomogli sudionicima na financijskom tržištu da razumiju i procijene izloženost riziku održivosti.

Gospodarenje otpadom jedno je od najvažnijih ekoloških pitanja, a zdravlje ljudi i očuvanje resursa odgovornost je svakog sudionika na financijskom tržištu.

Društvo se obvezuje i slijedi načelo korištenja sve opreme, uređaja i strojeva u najdužem razumno mogućem vremenu. Osim toga, Društvo smatra svoje zaposlenike najvećim bogatstvom i stoga je ključno održavati sigurno radno okruženje. Iz tih razloga se Društvo usredotočuje na gore navedene dodatne pokazatelje tijekom procesa donošenja odluka o ulaganju.

Opis politika za utvrđivanje i određivanje prioriteta glavnih negativnih učinaka održivosti

Društvo je predano implementaciji svih relevantnih pitanja u postojeće procese i svoj rad kako bi svoje poslovanje učinilo ekološki održivijim. Uprava Društva je odgovorna za upravljanje i koordinaciju poslovanja društveno odgovornog poslovanja.

Pravilnik o upravljanju rizicima održivosti usvojila je Uprava Društva. Osim toga, upravljanje i regulacija različitih područja održivosti i ESG-a provode se na sljedeći način:

Politika	Pokriveni/pogođeni čimbenici održivosti	Odobrenje
Politika praćenja usklađenosti s relevantnim propisima Politika uređenja sukoba interesa i osobnih transakcija Etički kodeks Politika zaštite osobnih podataka	<ul style="list-style-type: none"> odgovorno korporativno upravljanje nediskriminacija antikorupcijski (ABC) poslovna etika, sukob interesa obrada i zaštita osobnih podataka 	Uprava

Sigurnosna politika Pravilnik o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma	<ul style="list-style-type: none"> • ukupna sigurnost • kibernetička sigurnost • zaštita od pranja novca i financiranja terorizma • zahtjevi međunarodnih sankcija 	Uprava
Pravilnik o radu OTP Invest	<ul style="list-style-type: none"> • HR ukupno • nediskriminacija i zaštita dostojanstva • život, zdravlje i privatnost 	Uprava
Procedura upravljanja rizicima za društvo, fondove i individualne portfelje pod upravljanjem Društva	<ul style="list-style-type: none"> • sve vrste rizika (ekološki, društveni i upravljački čimbenici rizika) 	Uprava
Politika upravljanja rizikom održivosti za ulaganja Društva	<ul style="list-style-type: none"> • rizik održivosti 	Uprava

Politike sudjelovanja

S obzirom da trenutno velik broj kompanija u svijetu još uvijek ne objavljuje podatke vezane uz održivost, ili objavljuje samo regulatorni minimum učestao je ishod niske ESG ocjene. Takav ishod je zapravo posljedica nedostatka podataka, a ne nužno pokazatelj da izdatelj ne vodi računa o održivosti. Iz tog razloga Društvo odlučuje da zasad neće propisati minimalno prihvatljivu ESG ocjenu za pojedinačna ulaganja. U slučaju slabog rezultata Društvo može pristupiti angažiranju s izdateljem. Neovisno o tome, Društvo u ime i za svoj račun može smatrati da je takvo ulaganje prihvatljivo.

Angažiranje uključuje direktnu komunikaciju s izdateljem, bilo pisanim putem ili uživo, glasovanje na skupštinama i/ili grupne akcije u kojima više investitora zajedno nastupa pred izdateljem. Društvo je usvojilo internu proceduru o sudjelovanju na skupštinama koja opisuje detaljne korake i smjernice u ovakvim situacijama. Prilikom izbora s kojim izdateljima se angažirati, Društvo vodi računa o troškovima i potrebnom vremenu te o veličini investicije. S obzirom da su investicije Društva obično premalene, teško je i uglavnom neizvedivo dobiti priliku direktnog angažmana s njihovim donositeljima odluka.

Kodeks odgovornog poslovnog ponašanja, izvještavanje i međunarodni standardi

U skladu s internim Etičkim kodeksom, Društvo se pridržava svih normi kodeksa odgovornog poslovnog ponašanja i međunarodno priznatih standarda. Društvo će o svom pristupu održivosti redovno izvještavati kroz periodična izvješća.