

Informacje udostępniane zgodnie z Rozporządzeniem 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

I. Strategia Quercus TFI S.A. dotycząca ryzyka dla zrównoważonego rozwoju

Zgodnie z 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 (dalej: „**Rozporządzenie**”), Quercus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej: „**Towarzystwo**”) poniżej publikuje swoją strategię wprowadzania do procesu podejmowania decyzji inwestycyjnych wpływu ryzyka dla zrównoważonego rozwoju.

Towarzystwo prowadzi działalność inwestycyjną oraz podejmuje decyzje inwestycyjne zgodnie z profilem inwestycyjnym zarządzanych funduszy inwestycyjnych. W działaniach tych Towarzystwo kieruje się przede wszystkim interesem uczestników funduszy oraz założeniami celów polityki inwestycyjnej, a także zapewnieniem zgodności prowadzonej działalności z obowiązującymi wymogami prawnymi.

Jednocześnie Towarzystwo ocenia, że ryzyka dla zrównoważonego rozwoju mogą stanowić – obok ryzyk finansowych – potencjalny wpływ na zwrot z inwestycji realizowanych przez Towarzystwo na rzecz swoich klientów. Wśród ryzyk dla zrównoważonego rozwoju, identyfikowanych w procesie inwestycyjnym, Towarzystwo zwraca szczególną uwagę na aspekty dotyczące zmian klimatu, ochrony zdrowia oraz interesów społecznych.

Towarzystwo podejmie niezbędne kroki zmierzające do uwzględniania powyższych ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych. W sytuacji zatem, w której Towarzystwo zidentyfikuje, że ryzyka dla zrównoważonego rozwoju mogą mieć wpływ na wartość inwestycji, Towarzystwo przyjmuje kryteria w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych zmierzające do wyeliminowania tych ryzyk, zwłaszcza, jeżeli w przypadku danego funduszu, zauważalnie ograniczy to negatywny wpływ na wartość inwestycji.

Tym samym, Towarzystwo będzie, co do zasady, uwzględniać ryzyka dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych, mając jednocześnie świadomość konieczności realizacji, w pierwszej kolejności, wymogów przepisów prawa dotyczących działalności inwestycyjnej prowadzonej przez Towarzystwo oraz interesów uczestników funduszy inwestycyjnych.

II. Przejrzystość w zakresie skutków decyzji inwestycyjnych dla zrównoważonego rozwoju

Zgodnie z wymogami art. 4 ust. 1 lit a Rozporządzenia Towarzystwo informuje, że bierze pod uwagę główne niekorzystne skutki decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju na zasadach określonych poniżej.

W tym celu, uwzględniając wielkość oraz charakter i skalę prowadzonej działalności Towarzystwa, jak również rodzaje udostępnianych produktów finansowych, Towarzystwo wdrożyło sformalizowane zasady, zgodnie z którym zarządzający funduszami oraz analitycy, w procesie zarządzania, będą zwracać dodatkową uwagę na wpływ działalności operacyjnej oraz strategii biznesowych analizowanych funduszy na środowisko naturalne, społeczeństwo oraz ład korporacyjny.

Towarzystwo przewiduje dla tego celu listę wykluczeń określającą spółki, klasy aktywów, branże oraz regiony, które w założeniu mają znaleźć się poza spektrum inwestycyjnym portfeli funduszy ze względu na wyżej określone czynniki społeczne i środowiskowe. Mając na uwadze odmienne strategie inwestycyjne i profile ryzyka zarządzanych funduszy i subfunduszy, uwzględnianie w procesie

decyzyjnym listy wykluczeń do określonego funduszu lub subfunduszu, zostanie określone w odpowiednich dokumentach udostępnianych klientowi przed nabyciem tytułów uczestnictwa. Lista wykluczeń znajdzie zastosowanie wobec portfeli instrumentów finansowych zarządzanych na zlecenie, w zakresie oczekiwanym przez klientów.

W szczególności zarządzający funduszami oraz analitycy, w procesie zarządzania, weryfikują spełnienie kryteriów określonych w liście wykluczeń przed podjęciem decyzji inwestycyjnej oraz monitorują zmiany w przedmiocie działalności operacyjnej podmiotów znajdujących się w portfelach zarządzanych funduszy pod względem dalszego utrzymywania na wymienionej liście.

III. Przejrzystość polityk wynagrodzeń w związku z wprowadzaniem do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju

Konstrukcja wynagrodzeń wyrażona w polityce wynagrodzeń obowiązującej w Towarzystwie promuje zapewnienie niezakłóconego funkcjonowania Towarzystwa, przy uwzględnieniu, w szczególności, jego sytuacji finansowej, skali działania oraz profilu ryzyka.

Dostosowanie polityki płacowej do powyższych założeń ma na celu zwłaszcza zapobieganie podejmowaniu ryzyka niezgodnego z profilami ryzyka, polityką inwestycyjną, strategiami inwestycyjnymi, statutami Funduszy, którymi Towarzystwo zarządza, lub regulacjami wewnętrznymi Towarzystwa, a także wspieranie realizacji strategii prowadzenia działalności przez Towarzystwo oraz przeciwdziałanie powstawaniu konfliktu interesów.

Struktura wynagrodzeń w Towarzystwie określona jest w taki sposób, aby unikać promowania nieuzasadnionych ryzyk dla zrównoważonego rozwoju. W szczególności ogólne wyniki Towarzystwa oraz Funduszy, przyjmowane dla celów określenia zmiennych składników wynagrodzenia uzależnionych od wyników, uwzględniają poziom ponoszonego ryzyka.

10 marca 2021 r.