

A GB & PARTNERS KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG (SZÉKHELYE: 1051 BUDAPEST, SZÉCHENYI ISTVÁN TÉR 7. – „ALAPKEZELŐ”)

TÁJÉKOZTATÁSA

AZ EURÓPAI PARLAMENT ÉS A TANÁCS (EU) 2019/2088 RENDELETÉNEK (SFDR) 3. CIKK (1) BEKEZDÉSÉBEN, 4. CIKKÉBEN, 5. CIKKÉBEN ÉS 6. CIKKÉBEN FOGLALTAKNAK MEGFELELŐEN:

Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2019/2088 Rendelete („SFDR”) mint a tagállamokban, így Magyarországon is közvetlenül alkalmazandó uniós szabályozás a fenntarthatósággal kapcsolatos kötelező nyilvánosságra hozatali előírásokat fogalmaz meg az alapkezelőkkel szemben, miszerint:

- egyrészt nyilvánosságra kell hozniuk a fenntarthatósági kockázatoknak a befektetési döntéshozatali eljárásaikba történő integrálására vonatkozó szabályait (3. cikk);
- másrészt amennyiben figyelembe veszik a befektetési döntéseiknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásait, akkor az ezen hatások tekintetében alkalmazandó átvilágítási szabályokról is tájékoztatást kell adniuk, kellően figyelembe véve a méretüket, tevékenységeik jellegét, illetve nagyságrendjét, valamint az általuk kínált pénzügyi termékek típusait is (4. cikk);
- harmadrészt a fenntarthatósággal kapcsolatos információkat is közzé kell tenniük az általuk kezelt befektetési alapok vonatkozásában, azok kezelési szabályzataiban. (6. cikk).

A fentiek alapján az Alapkezelő az alábbiakban teszi közzé a fenntarthatósági tényezőknek és a fenntarthatósági kockázatoknak a befektetési döntések meghozatala során arányosan történő figyelembevételére vonatkozó eljárását:

Az Alapkezelőnek a befektetési döntéshozatalban alkalmazott fenntarthatósági politikája:

Az Alapkezelő elismeri a fenntarthatósági tényezőknek és fenntarthatósági kockázatoknak a befektetési döntéshozatali eljárásaiba való integrálásának a fontosságát olyan mértékig, amely összhangban áll méretével, tevékenységvégzésének jellegével és az általa kezelt befektetési alapok, mint az SFDR szerinti pénzügyi termékek típusaival.

Fenntarthatósági tényezőknek minősülnek a környezeti, társadalmi és munkavállalói kérdések, az emberi jogok tiszteletben tartása, valamint a korrupció és a vesztegetés elleni küzdelemmel kapcsolatos kérdések.

Fenntarthatósági kockázatnak minősül az olyan környezeti, társadalmi vagy irányítási esemény vagy körülmény, melynek bekövetkezése, illetve fennállása tényleges vagy potenciális, lényeges negatív hatást gyakorolhat a befektetés értékére is.

A fenntarthatósági tényezők figyelembevétele nagyobb mértékű pozitív hatást gyakorolhat a befektetések értékére. A fenntarthatósági kockázat felmerülése ezzel szemben negatívan befolyásolhatja a befektetést (pl. környezetet súlyosan károsító tevékenységet végeznek, megsértik az alapvető emberi jogokat, tevékenységvégzésükhöz gyerekmunkát alkalmaznak, a munkavállalók jogait súlyosan megsértik, munkahelyi diszkrimináció merül fel, stb.).

Ezért az Alapkezelő elkötelezett abban, hogy működését, vállalatirányítását, tevékenységeit ennek szellemében végezze és a vonatkozó nemzetközileg elismert standardokat is figyelembe vegye.

Az Alapkezelő az általa kezelt befektetési alapok nevében meghozott befektetési döntései meghozatalakor a méretéből, tevékenységének jellegéből és nagyságrendjéből, valamint a kezelésében lévő befektetési alapok típusaiból kiindulva és az arányosság elvének alkalmazásával, figyelembe veszi a fenntarthatósági tényezőkre, azaz a környezeti, társadalmi és vállalatirányítási

(*environmental, social, governance*) ügyekre gyakorolt főbb káros hatásokat és az alábbiak szerint határozza meg átvilágítási politikáját:

Az Alapkezelő a befektetési döntéshozatali eljárásaiban a fenntarthatósági kockázatokat a számára elérhető nyilvános információk alapján értékeli akként, hogy figyelemmel van arra, hogy a befektetési politika szerinti befektetésekre olyan eszközök vonatkozásában lehetőség szerint ne kerüljön sor, amelyek kibocsátója, előállítója vonatkozásában felmerül, hogy tevékenysége a fenntarthatóságra lényeges káros hatást gyakorolna (pl. környezetet súlyosan károsító tevékenységet végez, megsérti az alapvető emberi jogokat, tevékenységvégzéséhez gyerekmunkát alkalmaz, a munkavállalók jogait súlyosan megsérti, munkahelyi diszkrimináció merül fel, stb.). Ezen átvilágítási elvek figyelembevételével a befektetési döntések meghozatala során azon kibocsátók, előállítók eszközei, amelyek környezeti, társadalmi és vállalatiirányítási faktorokat tartalmazó fenntarthatósági mutatói alacsonyabbak, illetőleg azon előállítók termékei, amelyek értéke nagy súlyban ilyen kibocsátók eszközeinek az értékétől függ, az egyéb befektetési szempontoknál kisebb súllyal kerülhetnek figyelembevételre, ugyanis ebben az esetben nagyobb annak a valószínűsége, hogy ezen eszköz esetében – amennyiben releváns – a fenntarthatósági kockázat magasabb, ami a fenntarthatósági tényezőkre lényegesen káros hatást gyakorolhat.

Az Alapkezelő által kezelt befektetési alapokra vonatkozó információk:

Az Alapkezelő kijelenti, hogy a kezelésében lévő valamennyi befektetési alap esetében a befektetési döntéshozatali eljárásaiba integrálja a fenntarthatósági kockázatokat, amelynek módjáról az adott befektetési alap kezelési szabályzata rendelkezik az alábbiak szerint. Tekintettel arra, hogy az Alapkezelő által kezelt alapok zártkörű és zártvégű alapok, ezért a 2021. március 10-én már nyilvántartásba vett alapok esetében a kezelési szabályzatuk azon időponttól kezdve tartalmazza ezen rendelkezéseket, amikor annak módosítása tőkeemelés miatt szükségessé válik, vagy a befektető személyének változása következik be, tekintettel arra, hogy a kezelési szabályzatnak ezen rendelkezéseket mint ún. „szerződés-kötés előtti közzététel” kell tartalmaznia az SFDR 6. cikke értelmében.

Az Alapkezelő befektetési alapjai esetében az SFDR 8. és 9. cikke nem kerül alkalmazásra.

Fenntarthatósági kockázatok integrálása a javadalmazási gyakorlatba

Az Alapkezelő javadalmazási gyakorlatában figyelembe veszi a fenntarthatósági kockázatokat. Ennek keretében az érintett munkavállalók esetében értékelésükkor figyelembevételre kerül környezettudatosságuk, munkatársaikkal, beosztottaikkal való eljárásuk, az Alapkezelő képviselőjében, nevében, illetőleg az Alapkezelő megítélését érintő eljárásuk. Abban az esetben, ha fentiek tekintetében felmerül fenntarthatósági kockázat, az az értékelésükkor megjelenik, amely kihatással van a részükre kifizethető, illetőleg kifizetett teljesítményjavadalmazásra is.

Budapest, 2021. március 10.

GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság