

Informácie o integrácii rizík ohrozujúcich udržateľnosť do investičných rozhodnutí

J&T INVEŠTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a. s. (ďalej aj ako „spoločnosť“) je súčasťou finančnej skupiny J&T. Celá skupina sa hlási k dôslednému riadeniu rizík aj v oblasti udržateľnosti v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2088 zo dňa 27. novembra 2019 o zverejňovaní informácií týkajúcich sa udržateľnosti v sektore finančných služieb a ďalšími súvisiacimi predpismi a zaväzuje sa poskytovať investorom nestranné, transparentné a dôveryhodné informácie o jednotlivých finančných produktoch, aby mohli zvážiť príslušné riziká a prijať informované investičné rozhodnutie zodpovedajúce profilu investora.

Riziko ohrozujúce udržateľnosť je environmentálna alebo sociálna udalosť alebo stav alebo udalosť alebo stav v oblasti riadenia a správy, ktoré by mohli mať skutočný alebo potenciálny zásadný negatívny vplyv na hodnotu investície.

Riziká ohrozujúce udržateľnosť sa posudzujú v troch hlavných oblastiach:

- **Environmentálne riziká;** napr. negatívne vplyvy na produkciu skleníkových plynov.
- **Sociálne riziká;** napr. negatívny vplyv na dodržiavanie ľudských práv a rovnosti, korupcia a úplatkárstvo, podpora akejkoľvek formy nezákonného alebo jadrového zbrojenia, vojny a násillia atď.
- **Riziká v oblasti správy a riadenia;** napr. obchádzanie zákonov, netransparentné účtovníctvo a nezdanenie podľa tvorby hodnoty, ale aj nedostatočná udržateľná ziskovosť, stabilita a sila manažmentu, ochrana akcionárov, netransparentné alebo nerovnomerné odmeňovanie zamestnancov a manažmentu, nefunkčné riadenie rizík.

Konzistentnosť zásad odmeňovania so začleňovaním rizík ohrozujúcich udržateľnosť

Spoločnosť uplatňuje zásady a postupy v rámci systému odmeňovania v súlade s odvetvovou reguláciou tak, aby

- podporovali riadne a účinné riadenie rizík a boli s nimi v súlade,
- nepodnecovali k podstupovaniu rizík nad rámec rizikového profilu spoločnosti,
- boli v súlade s obchodnou stratégiou podnikania, cieľmi, hodnotami a záujmami spoločnosti a
- zahŕňali postupy k zamedzeniu konfliktov záujmov s odmeňovaním.

Hoci zásady nezahŕňajú udržateľnosť ako kľúčové kritérium na zmiernenie rizika, nie sú nastavené tak, aby podporovali nepriaznivý vplyv investičných rozhodnutí na udržateľnosť.

Platy zamestnancov sa stanovujú na základe analýzy pracovných miest. Analýza je založená na externe dostupných údajoch, pracovných skúsenostiach a odborných znalostiach jednotlivých zamestnancov, pričom sa plne rešpektuje zákaz akejkoľvek diskriminácie z dôvodu pohlavia, náboženského vyznania alebo viery, rasy, príslušnosti k národnosti alebo etnickej skupine, zdravotného postihnutia, veku, sexuálnej orientácie, manželského stavu a rodinného stavu, farby pleti, jazyka, politického alebo iného zmýšľania, národného alebo sociálneho pôvodu, majetku, rodu alebo iného postavenia alebo z dôvodu oznámenia kriminality alebo inej protispoločenskej činnosti.

Vyhlásenie o politikách náležitej starostlivosti vo vzťahu k faktorom udržateľnosti

Účastníci finančného trhu na svojich webových stránkach zverejňujú a uchovávajú: (a) ak zohľadňujú hlavné nepriaznivé vplyvy investičných rozhodnutí na faktory udržateľnosti, vyhlásenie o svojich politikách náležitej starostlivosti vo vzťahu k týmto vplyvom, pričom náležite zohľadnia svoju veľkosť, povahu a rozsah svojich činností a druhy finančných produktov, ktoré poskytujú alebo b) ak nezohľadňujú nepriaznivé vplyvy investičných rozhodnutí na faktory udržateľnosti, jasné dôvody, prečo tak nerobia, prípadne vrátane informácií o tom, či a kedy majú v úmysle tieto nepriaznivé vplyvy zohľadniť.

J&T INVEŠTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a. s. s ohľadom na svoju veľkosť, povahu a rozsah svojich činností a druhy finančných produktov, ktoré poskytuje, týmto vyhlasuje, že v prípade spravovaných fondov **osobitne nezohľadňuje** nepriaznivý vplyv investičných rozhodnutí na faktory udržateľnosti, a to z dôvodu, že v súčasnosti nie je možné získať všetky relevantné a podrobné technické informácie o podkladových aktívach vzhľadom na výšku súvisiacich nákladov a personálne a časové kapacity.

J&T INVEŠTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a. s. bude túto oblasť monitorovať a minimálne raz ročne bude skúmať, či nedošlo k zmene.

Skupina J&T v súčasnosti neposudzuje súlad so žiadnym oficiálne zverejneným kódexom zodpovedného podnikania ani medzinárodne uznávanými normami pre postupy náležitej starostlivosti vo vzťahu k faktorom udržateľnosti. Skupina J&T nehodnotí ani mieru dosiahnutia štandardov vzhľadom na ciele Parížskej dohody¹.

Zoznam nepodporovaných investícií

J&T INVEŠTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s. nebude podporovať také investície a iné spoločnosti, v ktorých je preukázaný významný podiel:

- výroby alebo údržby biologických a chemických zbraní, protipechotných mín, kazetových bômb alebo jadrových zbraní,
- šírenia a podpory vojny a násillia,
- vedomeho porušovania zákonov krajiny a medzinárodných embárg,
- porušovania ľudských práv a slobôd, detskej práce.

Platnosť dokumentu od 23.06.2023.

¹ Parížska dohoda bola prijatá v rámci Rámцovej zmluvy Organizácie spojených národov o zmene klímy. Európska únia ju schválila dňa 5. októbra 2016 a vstúpila do platnosti dňa 4. novembra 2016. Má za cieľ posilniť reakciu na zmenu klímy okrem iného zladením finančných tokov s nízko emisným rozvojom odolným voči zmene klímy.