

Informace o udržitelnosti

Obchodní společnost INVESTIKA, investiční společnost, a.s., se sídlem U Zvonařky 291/3, Vinohrady, 120 00 Praha 2, IČO: 04158911, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 20668 (dále jen „Společnost“), tímto informuje v souladu s čl. 3 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019 o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb, o začleňování rizik týkajících se udržitelnosti a zohledňování nepříznivých dopadů na udržitelnost do jejich postupů a o poskytování informací souvisejících s udržitelností ve vztahu k finančním produktům.

Informace o politikách začleňování rizik týkajících se udržitelnosti do investičního rozhodování

Společnost upravila svůj přístup k začleňování rizik udržitelnosti do investičního rozhodování ve své předpisové základně.

Rizika týkající se udržitelnosti představují události nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, které by v případě, že by nastaly, mohly mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice. Faktory, které mohou mít vliv na rizika týkající se udržitelnosti zahrnují environmentální (zejména emise skleníkových plynů, energetická náročnost, dopady na biodiverzitu, znečištění vody, nakládání s odpady), sociální a zaměstnanecké otázky (zejména implementace úmluv Mezinárodní organizace práce, rozdíly v odměňování žen a mužů, rozmanitost vedoucích osob, ochrana whistleblowerů, ochrana zdraví zaměstnanců), dodržování lidských práv a otázky boje proti korupci a úplatkářství.

Výsledky posouzení rizik týkajících se udržitelnosti mohou být v rámci investičních rozhodnutí zohledňovány, a to s ohledem na povahu podkladových aktiv.

Výskyt rizik týkajících se udržitelnosti může mít nepříznivý dopad na hodnotu investice do konkrétního investičního fondu obhospodařovaného Společností.

Informace o zohledňování hlavních nepříznivých dopadů investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti

Společnost, jako účastník finančního trhu, zohledňuje nepříznivé dopady svých investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti, a to v těch případech, kdy je to s ohledem na povahu podkladových aktiv relevantní.

Zohledňování hlavních nepříznivých dopadů probíhá v rámci celého investičního procesu, a to jak v rámci akviziční či divestiční fáze, tak v rámci fáze průběžné správy investice.

V rámci investic do nemovitostních věcí mohou být v souvislosti se zohledňováním hlavních nepříznivých dopadů zohledňovány zejména následující faktory:

- technický stav nemovitostní věci;
- nákladovost nemovitostní věci vyjádřená například prostřednictvím „energetického štítku“;

- nutnost technických úprav pro případné zlepšení energetického hodnocení nemovitostní věci;
- absence nebo existence environmentálně nebezpečných materiálů či jiných ekologických zátěží v nemovitostní věci;
- vlastní umístění nemovitostní věci, a to s i ohledem na udržitelnost investice do ní;
- další faktory ovlivňující zejména enviromentální udržitelnost nemovitostní věci.

V případě nemovitostních věcí a nemovitostních společností mohou být jednotlivé faktory zohledňovány zejména v rámci prověrek předcházejících akvizici zahrnující zejména technické, právní, finanční a daňové prověrky, včetně sledování ukazatelů energetické náročnosti nemovitostí. Výsledky prověrek jsou reflektovány zejména v rozhodnutí o provedení akvizice a dále v nastavení transakční dokumentace, a to například kupní ceny či záruk a prohlášení druhé smluvní strany, jakož i v rozhodování o případných následných úpravách či rekonstrukcích nemovitostních věcí.

Ve vztahu k jiným aktivům, u nichž to bude relevantní, může být zohledňována klasifikace prováděná v souladu s obecně závaznými právními předpisy, jakož i ESG scoring prováděný renomovanými subjekty.

Společnost bude uvedenou oblast monitorovat a nejméně jednou ročně prozkoumá, zda nemá dojít k jakékoliv změně jejího přístupu.

Informace o tom, jak jsou zásady odměňování Společnosti konzistentní se začleňováním rizik týkajících se udržitelnosti

Společnost zohledňuje při odměňování osob ve Společnosti zejména rizikový profil a kapitálovou přiměřenost Společnosti. Společnost řídí odměňování tak, aby byl systém odměňování dlouhodobě udržitelný a v souladu se sektorovou regulací.

Zásady odměňování, které Společnost zavedla sice neobsahují zvláštní sadu kritérií, podle které by bylo separátně odměňováno dle vyhodnocování či snižování rizik udržitelnosti, nicméně Společnost dbá na to, aby systém odměňování nemotivoval k podstupování nadměrných rizik.

Další informace

Společnost zveřejňuje informace o politice zapojení v rámci politiky hlasovacích práv zveřejněné na jejích webových stránkách.

Společnost prozatím nedodrhuje kodex odpovědného chování pro podniky a mezinárodně uznávané standardy pro postupy náležitě péče a podávání zpráv, a tedy ani neodkazuje na stupeň jí dosahovaného souladu s cíli Pařížské dohody.

Závěr

Oblast udržitelnosti v odvětví finančních služeb aktuálně prochází dynamickým vývojem, který s sebou prozatím přináší řadu nejasností například v oblasti výkladu jednotlivých právních předpisů z hlediska přednosti jejich aplikace, a absence podkladových informací, jakož i

prováděcích předpisů a standardů (RTS) pro účely řádného informování v souladu s právními předpisy.

Společnost bude i nadále sledovat nejen legislativní vývoj v této oblasti a v souladu s ním může v budoucnu dokumenty a postupy relevantně upravovat.

Tyto informace o udržitelnosti byly Společností zpracovány a zveřejněny k datu 10. března 2021.

Informácie o udržateľnosti

Obchodná spoločnosť INVESTIKA, investiční společnost, a.s., so sídlom U Zvonařky 291/3, Vinohrady, 120 00 Praha 2, IČO: 04158911, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe pod sp. zn. B 20668 (ďalej len „Spoločnosť“), týmto informuje v súlade s čl. 3 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 zo dňa 27. novembra 2019 o zverejňovaní informácií o udržateľnosti v sektore finančných služieb, o začleňovaní rizík ohrozujúcich udržateľnosť a zohľadňovaní nepriaznivých vplyvov na udržateľnosť do jej postupov a o poskytovaní informácií súvisiacich s udržateľnosťou vo vzťahu k finančným produktom.

Informácie o politikách začleňovania rizík ohrozujúcich udržateľnosť do investičného rozhodovacieho procesu

Spoločnosť upravila svoj prístup k začleňovaniu rizík ohrozujúcich udržateľnosť do investičného rozhodovacieho procesu vo svojej predpisovej základni.

Riziká ohrozujúce udržateľnosť predstavujú udalosti alebo situácie v environmentálnej alebo sociálnej oblasti alebo v oblasti správy a riadenia, ktoré by v prípade, ak by nastali, mohli mať skutočný alebo možný významný nepriaznivý vplyv na hodnotu investície. Faktory, ktoré môžu mať vplyv na riziká týkajúce sa udržateľnosti zahrňujú environmentálne (najmä emisie skleníkových plynov, energetická náročnosť, dopady na biodiverzitu, znečistenie vody, nakladanie s odpadmi), sociálne a zamestnanecké otázky (najmä implementácia dohovorov Medzinárodnej organizácie práce, rozdiely v odmeňovaní žien a mužov, rozmanitosť vedúcich osôb, ochrana whistleblowerov, ochrana zdravia zamestnancov), dodržovanie ľudských práv a otázky boja proti korupcii a úplatkárstvu.

Výsledky posúdenia rizík ohrozujúcich udržateľnosť môžu byť v rámci investičného rozhodovacieho procesu zohľadňované, a to s ohľadom na povahu podkladových aktív.

Výskyt rizík ohrozujúcich udržateľnosť môže mať nepriaznivý dopad na hodnotu investície do konkrétneho investičného fondu spravovaného Spoločnosťou.

Informácie o zohľadňovaní hlavných nepriaznivých vplyvov investičných rozhodnutí na faktory udržateľnosti

Spoločnosť, ako účastník finančného trhu, zohľadňuje nepriaznivé dopady svojich investičných rozhodnutí na faktory udržateľnosti, a to v tých prípadoch, keď je to s ohľadom na povahu podkladových aktív relevantné.

Zohľadňovanie hlavných nepriaznivých dopadov prebieha v rámci celého investičného procesu, a to ako v rámci akvizičnej či divestičnej fázy, tak aj v rámci fázy priebežnej správy investície.

V rámci investícií do nehnuteľností môžu byť v súvislosti so zohľadňovaním hlavných nepriaznivých dopadov zohľadňované najmä nasledujúce faktory:

- technický stav nehnuteľnosti;

- nákladovosť nehnuteľností vyjadrená napríklad prostredníctvom „energetického štítka“;
- potreba technických úprav pre prípadné zlepšenie energetického hodnotenia nehnuteľností;
- absencia alebo existencia environmentálne nebezpečných materiálov či iných ekologických záťaží v nehnuteľnosti;
- umiestnenie nehnuteľnosti, a to aj s ohľadom na udržateľnosť investície do nej;
- ďalšie faktory ovplyvňujúce najmä environmentálnu udržateľnosť nehnuteľnosti.

V prípade nehnuteľností a realitných spoločností môžu byť jednotlivé faktory zohľadňované najmä v rámci previerok predchádzajúcich akvizícii zahrňujúcich najmä technické, právne, finančné a daňové previerky, vrátane sledovania ukazovateľov energetickej náročnosti nehnuteľností. Výsledky previerok sú reflektované najmä v rozhodnutí o vykonaní akvizície a ďalej v nastavení transakčnej dokumentácie, a to napríklad kúpnej ceny či záruk a prehlásení druhej zmluvnej strany, ako aj v rozhodovaní o prípadných následných úpravách či rekonštrukciách nehnuteľností.

Vo vzťahu k iným aktívam, u ktorých to bude relevantné, môže byť zohľadňovaná klasifikácia vykonávaná v súlade s obecnými záväznými právnymi predpismi, ako aj ESG scoring vykonávaný renomovanými subjektami.

Spoločnosť bude uvedenú oblasť monitorovať a najmenej jedenkrát ročne preskúma, či nemá dôjsť k akejkoľvek zmene jej prístupu.

Informácie o tom, ako sú zásady odmeňovania Spoločnosti konzistentné so začleňovaním rizík ohrozujúcich udržateľnosť

Spoločnosť zohľadňuje pri odmeňovaní osôb v Spoločnosti najmä rizikový profil a kapitálovú primeranosť Spoločnosti. Spoločnosť riadi odmeňovanie tak, aby bol systém odmeňovania dlhodobou udržateľný a v súlade so sektorovou reguláciou.

Zásady odmeňovania, ktoré Spoločnosť zaviedla síce neobsahujú zvláštnu sadu kritérií, podľa ktorej by dochádzalo k separátnemu odmeňovaniu podľa vyhodnocovania či znižovania rizík udržateľnosti, avšak Spoločnosť dbá na to, aby systém odmeňovania nemotivoval k podstupovaniu nadmerných rizík.

Ďalšie informácie

Spoločnosť zverejňuje informácie o politike zapojenia v rámci politiky hlasovacích práv zverejnenej na jej webových stránkach.

Spoločnosť v súčasnej dobe nedodržiava kódex zodpovedného obchodného správania pre podniky a medzinárodne uznaných noriem náležitej starostlivosti a vykazovania, a teda ani neodkazuje na stupeň ňou dosahovaného súladu s cieľmi Parížskej dohody.

Záver

Oblasť udržateľnosti v odvetví finančných služieb aktuálne prechádza dynamickým vývojom, ktorý so sebou zatiaľ prináša mnoho nejasností napríklad v oblasti výkladu jednotlivých právnych predpisov z hľadiska prednosti ich aplikácie, a absencie podkladových informácií, ako aj vykonávacích predpisov a štandardov (RTS) pre účely riadneho informovania v súlade s právnymi predpismi.

Spoločnosť bude aj naďalej sledovať nielen legislatívny vývoj v tejto oblasti a v súlade s ním môže v budúcnosti dokumenty a postupy relevantne upravovať.

Tieto informácie o udržateľnosti bolo Spoločnosťou spracované a uverejnené k dátumu 10. marca 2021.