

Informacja na podstawie 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

1. Strategie dotyczące wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju

MS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. („Towarzystwo”), jest świadome znaczenia odpowiedzialnego inwestowania dla zrównoważonego rozwoju. W związku z tym Towarzystwo zamierza, tam gdzie będzie to uzasadnione, uwzględniać w prowadzonej działalności czynniki określone skrótem **ESG**, czyli **Environmental** – ochrona środowiska, **Social** – odpowiedzialność społeczna oraz **Governance**, czyli ład korporacyjny.

Towarzystwo, w ramach procesu podejmowania decyzji inwestycyjnych zamierza uwzględniać ryzyka dla zrównoważonego rozwoju, przez które rozumie sytuacje lub warunki środowiskowe, które – jeżeli wystąpią – mogłyby mieć, rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji. Sposób, w jaki Towarzystwo będzie uwzględniać ryzyka dla zrównoważonego rozwoju będzie zależał przede wszystkim od identyfikacji tych ryzyk w procesie inwestycyjnym. Co do zasady identyfikacja tej kategorii ryzyk realizowana jest podobnie, jak w przypadku innych ryzyk związanych z dokonywanymi inwestycjami.

Towarzystwo nie będzie stosować powyższych zasad w przypadkach, w których polityka inwestycyjna lub strategia inwestycyjna funduszu inwestycyjnego ogranicza lub wyraźnie wyłącza możliwość uwzględnienia w procesie inwestycyjnym ryzyk dla zrównoważonego rozwoju. Podobnie Towarzystwo będzie postępowało w przypadkach, w których decyzje inwestycyjne są objęte wymogiem uzyskania zgody organów funduszy inwestycyjnych, innych niż Towarzystwo. Ponadto, Towarzystwo, co do zasady, nie będzie stosować powyższych zasad w odniesieniu do istniejących funduszy inwestycyjnych, gdzie kierować się będzie w szczególności interesem funduszy i ich uczestników.

2. Oświadczenie o nieuwzględnianiu głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju

Towarzystwo niniejszym oświadcza, że podjęło decyzję o nieuwzględnianiu głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju.

Powyższa decyzja wynika przede wszystkim z faktu, że Towarzystwo zarządza wyłącznie jednym dedykowanym funduszem inwestycyjnym zamkniętym, którego inwestycje mają charakter niepubliczny, w związku z czym dostęp do informacji mających kluczowe znaczenie dla dokonywania oceny negatywnego wpływu decyzji inwestycyjnych na czynniki zrównoważonego rozwoju jest utrudniony. W przypadku utworzenia kolejnych funduszy inwestycyjnych lub świadczenia usług w innym zakresie dozwolonym przepisami prawa, Towarzystwo rozważy uwzględnienie negatywnych skutków decyzji inwestycyjnych na czynniki związane ze zrównoważonym rozwojem.

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

Mając na uwadze, że w chwili obecnej Towarzystwo, co do zasady, nie uwzględnia w działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju, Towarzystwo nie zapewnia spójności pomiędzy stosowanymi zasadami wynagradzania określonymi w Polityce wynagrodzeń Towarzystwa a uwzględnieniem ryzyk dla zrównoważonego rozwoju.

Jednocześnie, Towarzystwo wyjaśnia, że nie wyklucza uwzględnienia ryzyka dla zrównoważonego rozwoju w ocenie osób podlegających Polityce wynagrodzeń, o ile będzie to uzasadnione, w szczególności w przypadku rozwoju działalności Towarzystwa i uwzględnieniu ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych dla nowych produktów.

Niniejsze oświadczenie przygotowano zgodnie z art. 3 ust. 2, art. 4 ust. 1 lit. b oraz art. 5 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.