

Informace o politikách 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**“ nebo „**INVESTIKA**“), tímto informuje v souladu s čl. 3 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019 o svých politikách začleňování rizik týkajících se udržitelnosti do svých procesů investičního rozhodování.

Úvod

INVESTIKA v první řadě a v souladu s odbornou péčí a svým závazkem přistupovat ke svým klientům, jakož i k jejich aktivům v jejich nejlepším zájmu, poskytuje svým zákazníkům kvalitní investiční řešení s ohledem na jejich dlouhodobý a konkurenceschopný výkon. Významným prvkem tohoto přístupu je i myšlenka, že dlouhodobé ekonomické uvažování a plánování je hlavní podmínkou pro setrvalý a reálný ekonomický úspěch. Dlouhodobé investování by mělo být z povahy věci i udržitelné. Z tohoto důvodu INVESTIKA zohledňuje faktory udržitelnosti do svých procesů investičního rozhodování a řízení rizik.

V souladu s novým legislativním rámcem udržitelného investování, který INVESTIKA dodržuje, dochází k začleňování udržitelnosti do procesů investičního rozhodování a řízení rizik. Brzký a efektivní přechod k udržitelným procesům přinese INVESTIKA, investičním fondům obhospodařovaným INVESTIKA a jejich investorům náskok před konkurencí a zaručí, že INVESTIKA bude moct nadále poskytovat svým klientům ty nejlepší možné služby.

INVESTIKA se zaměřuje na všechny tři oblasti ESG – enviromentální, sociální i správní. Tento dokument informuje o politikách Společnosti ve vztahu k těmto oblastem.

Informace o politikách začleňování rizik týkajících se udržitelnosti do investičního rozhodování

INVESTIKA usiluje o prosazování obecných zásad **environmental, social and corporate governance** (společně dále také jen jako „**ESG**“).

INVESTIKA plní zákonné požadavky ve vztahu k udržitelnosti, zejména pak nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 (dále jen „**SFDR**“) a s ním spojenou regulační technickou normu nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2022/1288 (dále jen „**RTS**“). INVESTIKA začlenila svůj přístup k začleňování rizik týkajících se udržitelnosti do investičního rozhodování ve své předpisové základě, a to jak aktualizaci stávajících předpisů s ohledem na rizika udržitelnosti, tak i přijetím a dodržováním nových vnitřních předpisů včetně Pravidel udržitelnosti.

INVESTIKA bere při investičních rozhodnutích v potaz zejména aspekty bezpečnosti budov, přizpůsobení se klimatickým změnám, souladu s regulačními požadavky, energetické účinnosti, dodávek energie, záplav, emisí skleníkových plynů, zdraví a pohody, kvality vnitřního prostředí, přírodních rizik, socioekonomické aspekty, přepravní aspekty, nakládání s odpady, účinnosti vody, zdrojů vody a další.

INVESTIKA posuzuje rizika týkající se udržitelnosti a výsledky posouzení rizik týkajících se udržitelnosti zohledňuje v rámci investičních rozhodnutí, a to jak v rámci Společnosti, tak i v rámci obhospodařovaných fondů. INVESTIKA výsledky posouzení rizik týkajících se udržitelnosti zohledňuje v rámci investičních rozhodnutí vždy ve vztahu k povaze konkrétního fondu.

Omezení rizikových investic z hlediska udržitelnosti

INVESTIKA vytváří a udržuje:

- a) Seznam omezených investic – obsahuje seznam oblastí, aktiv a společností, do kterých INVESTIKA ani obhospodařované investiční fondy nesmí investovat či s nimi spolupracovat, pokud představenstvo na základě doporučení risk manažera a portfolio manažera výslovně nerozhodne jinak, tj. jedná se o společnosti a oblasti, jejichž podnikání či povaha není v souladu se zásadami ESG.

Příslušné útvary INVESTIKA pravidelně vyhodnocují dodržování „Seznamu omezených investic“ a aktualizují je o příslušné omezené oblasti, aktiva a společnosti.

Integrace postupů řádné správy a řízení

INVESTIKA dále dodržuje **postupy řádné správy a řízení**, jak v rámci interních procesů, tak i u společností do kterých investují obhospodařované investiční fondy. INVESTIKA nastavila Politiku provádění obchodů a Politiku výkonu hlasovacích práv, kterými se řídí. Útvar risk managementu a útvar obhospodařování plně spolupracují s dalšími útvary a vedoucími osobami INVESTIKA na dodržování zásad ESG ve vztahu k interním pravidlům, které si Společnost stanovila.

Dodržování pracovněprávních předpisů

INVESTIKA si je plně vědoma, že jedním z nejdůležitějších prvků jejího podnikání, jsou **lidé**, kteří umožňují fungování celé Společnosti. INVESTIKA a společnosti, do kterých investují obhospodařované investiční fondy plní povinnosti uložené **pracovněprávními předpisy**. Spokojenost zaměstnanců, externích pracovníků i vedení INVESTIKA je jednou ze základních hodnot Společnosti, přičemž INVESTIKA se jménem svým i jménem svých zaměstnanců zavazuje utvářet na pracovišti i mimo něj pozitivní, přátelské, zdravé, nediskriminační a genderově vyvážené prostředí, které zároveň minimalizuje svým pozitivním motivováním negativní důsledky personálu pro životní prostředí a klima.

Dodržování Všeobecné deklarace lidských práv Organizace spojených národů

INVESTIKA v rámci svého investičního procesu podporuje dodržování a provádění obchodních aktivit v souladu se Všeobecnou deklarací lidských práv Organizace spojených národů. INVESTIKA dále zjišťuje, zda společnosti, do kterých investují obhospodařované investiční fondy INVESTIKA dodržují a provádějí své obchodní aktivity v souladu se Všeobecnou deklarací lidských práv Organizace spojených národů.

Informace o zohledňování hlavních nepříznivých dopadů investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti

INVESTIKA se zavazuje nadále provádět **proces analýzy a monitorování aktiv** ve svém portfoliu z hlediska udržitelnosti.

ESG pre-scoring u investičních rozhodnutí

INVESTIKA dále provádí tzv. **interní pre-scoring** u investičních rozhodnutí v rámci obhospodařování investičních fondů, přičemž dle příslušných schválených metrik a na základě sebraných údajů a předpokladů dopadu potenciální investice na ESG rizika, INVESTIKA vyhodnocuje tyto potenciální investice. Investování do konkrétních aktiv je vždy podmíněno jejich vyhodnocením ve vztahu k investiční strategii investičního fondu, tak aby vždy tento investiční fond splňoval své zákonné i smluvní povinnosti, včetně povinností ve vztahu k udržitelnosti.

Pravidelný interní ESG scoring

INVESTIKA následně provádí i tzv. pravidelný **interní ESG scoring**, tedy vyhodnocení svých investičních rozhodnutí a procesů, přičemž analyzuje hlavní nepříznivé dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti. V souladu se SFDR následně toho vyhodnocení publikuje formou reportu Principal Adverse Impacts, nebo-li PAI reportu, který každý rok aktualizuje. Tento dokument slouží veřejnosti, která se tak může obeznámit s informacemi o nepříznivých dopadech na udržitelnost ze strany Společnosti a obhospodařovaných investičních fondů a o opatřeních, která slouží k nápravě těchto nepříznivých dopadů. INVESTIKA dodržuje vysokou úroveň transparentnosti ve vztahu ke svým investorům i veřejnosti.

Vysoký stupeň transparentnosti dále splňuje INVESTIKA i zveřejňováním dodatečných informací ve vztahu k faktorům udržitelnosti, přičemž investor může na webových stránkách Společnosti najít informace potřebné k seznámení se s přístupem INVESTIKA k udržitelnosti.

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

INVESTIKA zohledňuje při odměňování osob ve Společnosti zejména rizikový profil a kapitálovou přiměřenost Společnosti. INVESTIKA řídí odměňování tak, aby byl systém odměňování dlouhodobě udržitelný a v souladu se sektorovou regulací. Zásady odměňování, které INVESTIKA zavedla sice neobsahují zvláštní sadu kritérií, podle které by bylo separátně



odměňováno dle vyhodnocování či snižování rizik udržitelnosti, nicméně INVESTIKA dbá na to, aby systém odměňování nemotivoval k podstupování nadměrných rizik. INVESTIKA zároveň při odměňování dodržuje zásadu nediskriminace.

Tyto informace o udržitelnosti byly Společností zpracovány a zveřejněny k datu 30. prosince 2022.