

Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group jako účastník finančního trhu ve smyslu čl. 2 odst. 1 písm. a) nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088, o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb (dále jen „SFDR“) níže zveřejňuje informace týkající se fondu ERSTE WWF STOCK ENVIRONMENT EUR RO1 (dále „**ERSTE WWF STOCK ENVIRONMENT**“ nebo také „fond“), tj. finančního produktu dle čl. 9 SFDR primárně sledujícího cíl udržitelných investic (tzv. „dark green product“).

a) Shrnutí

Tento finanční produkt sleduje podle čl. 9 SFDR cíl udržitelných investic.

Pro dosažení sledovaného cíle investuje investiční fond pouze do takových finančních nástrojů, které odpovídají kritériím udržitelných investic, a které byly na bázi předdefinovaného procesu výběru správcovskou společností klasifikovány jako přispívající k environmentálnímu nebo sociálnímu cíli a dodržují postupy řádné správy a řízení.

Udržitelné investice, které jsou tímto finančním produktem částečně uskutečňovány, nepoškozují podstatné environmentální nebo sociální cíle, protože tento investiční fond investuje do finančních produktů, které byly na základě aplikovaného udržitelného investičního procesu správcovskou společností klasifikovány jako udržitelné. Tato klasifikace klade podmínku, že finanční produkty nesmí mít žádný signifikantní nepříznivý účinek na environmentální nebo sociální faktory, protože na základě závazné charakteristiky ESG tohoto investičního procesu by v případě takového porušení nebyla investice přípustná.

V investiční strategii tohoto investičního fondu obhospodařovatel zohledňuje hlavní nepříznivé dopady na faktory udržitelnosti (Principle Adverse Impacts – „PAI“).

Převážně, tzn. minimálně z 51 % majetku fondu, jsou získávány akcie firem formou přímého nabývání jednotlivých titulů, tedy ne nepřímo nebo přímo prostřednictvím investičního fondu nebo prostřednictvím derivátů. Investovat lze přitom výhradně do cenných papírů firem, u kterých byl na bázi předdefinovaného procesu výběru identifikován zvláštní přínos z hlediska životního prostředí a tyto byly takto klasifikovány jako udržitelné. Při tomto jsou brány ohledy zejména na obory spojené s vodou, obnovitelnou energií, energetickou efektivitou, technologií ukládání, mobilitou, ovzduším a recyklací.

Vybraní emitenti nepodléhají žádným geografickým omezením, pokud jde o jejich sídlo. Proces výběru zahrnuje následující stupně:

1) WWF Österreich definoval ekologická kritéria a standardy pro udržitelné investice, které jsou správcovskou společností při správě fondu ERSTE WWF STOCK ENVIRONMENT dodržovány. V potaz jsou navíc brána vylučovací kritéria, která se dále člení do produktových a technologických a rovněž oborových kritérií. K produktovým a technologickým vylučovacím kritériím, která jsou v rámci procesu výběru aplikována, se řadí atomová energie (zejména výroba součástí nukleárního jádra a rovněž provoz atomových elektráren včetně podstatných účastí), nebezpečné látky (výroba substancí, které jsou příčinou podstatného poškození životního prostředí, zejména ty, které jsou zachyceny v REACH (nařízení EU o chemických látkách č. 1907/2006), příp. vždy v jeho lokálně relevantních ekvivalentech, pěstování geneticky modifikovaných plodin (výroba a aplikace genově technicky manipulovaného osiva a rostlinného materiálu), pokusy na zvířatech v kosmetickém průmyslu, přestupky proti Úmluvě o mezinárodním obchodu s ohroženými druhy volně žijících živočichů a planě rostoucích rostlin (CITES) uzavřené ve Washingtonu, lov velryb, ničení přirozeného životního prostředí, výroba a obchod s produkty emitujícími chlor-fluorované uhlovodíky (CFC) a fluorované uhlovodíky (HFC), pokud toto představuje podstatný obchodní rozsah, kožešiny a zvířecí kůže, výroba POP (persistant organic pollutants) vypsanych ve Stockholmské úmluvě o persistentních organických polutantech, výroba a obchod s PVC, resp. s výrobky na bázi PVC, pokud toto představuje podstatný obchodní rozsah, a rovněž produkty s relevantním efektem skleníkových plynů jako je uhlí, ropa, zemní plyn, produkty emitující CFC a HFC. Kromě toho jsou jako vylučovací kritéria brány v potaz také drogy a výzkum embryí. K vylučovacím kritériím používaným v procesu výběru s ohledem na branži se počítají ropný a plynárenský průmysl (zemní plyn), (včetně Hydraulic Fracturing), získávání energie z uhlí, plynu, hornictví, tabákový průmysl a výroba alkoholu, zbrojní průmysl (výroba a obchod se zbraněmi, včetně pozemních min, speciálně atomových, biologických a chemických - ABC - bojových látek), letecký průmysl, průmyslová výroba osobních vozidel a motocyklů (z tohoto jsou vyjmuty firmy vyrábějící a prodávající převážně hybridní a alternativně poháněná vozidla), hazard, pornografie a prostituce, průmyslový chov zvířat a rovněž chemická výroba látek s obsahem chlóru a agrochemie (např. biocidy). Navíc k vylučovacím kritériím platí, že provinění proti lidským právům, pracovním normám ILO, důvodné podezření na systematickou diskriminaci, praní peněz a financování terorismu a rovněž signifikantní přestupky proti právu (např. nekalá konkurence, krácení daní, porušování zákonů na ochranu životního prostředí) – pokud je toto známo – vede k vyloučení z investičního portfolia. Důvodem k vyloučení je také nedostatečná transparentnost a připravenost podávat informace. Vylučovací kritéria, která se vztahují na státy a tím pádem nejsou pro fond přijatelná, zahrnují např. autoritářské režimy, demokratická a politická základní práva, neratifikování Kjótského protokolu, trest smrti, přestupky proti zbrojním embargům, Ženevské úmluvě a mezinárodnímu Cartagenskému protokolu o biologické bezpečnosti (Cartagena Protocol) nebo konvenci o biodiverzitě.

2) S ohledem na výše uvedená kritéria identifikuje a analyzuje správcovská společnost prostřednictvím kontinuální analýzy trhu (IPO, nové vývoje produktů atd.) dané firmy, které na základě své obchodní činnosti generují zvláštní užitek pro životní prostředí.

3) Tímto způsobem identifikované firmy jsou agenturou pro rating udržitelnosti ESG Plus GmbH podrobovány důkladné analýze se současným speciálním ohledem na užitek pro životní prostředí a vylučovací kritéria a předávány formou firemního profilu poradnímu sboru pro životní prostředí, zřízenému WWF Österreich a správcovskou společností. Poradní sbor pro životní prostředí potvrzuje na základě analýz a dat přijetí firmy do portfolia, které je fondem chápáno jako vhodné pro investici.

4) Kvalita a rovněž směrnice, které jsou v daných případech podkladem, jsou průběžně prověřovány. Správcovská společnost činí investiční rozhodnutí na bázi univerza vyplývajícího z procesu výběru.

Správcovská společnost kromě toho sleduje při přímých investicích do cenných papírů také funkci Active Ownership.

Pro sběr dat souvisejících s udržitelností používaných pro analýzu udržitelnosti lze kromě interního průzkumu na základě informací zveřejněných emitenty použít data od externích poskytovatelů.

Externí data mohou být neúplná, nepřesná nebo dočasně nedostupná. Kromě toho poskytovatelé hodnocení udržitelnosti berou v úvahu různé ovlivňující faktory a různé váhy, takže u jedné a téže společnosti, do které se investuje, mohou existovat různá skóre udržitelnosti. Existuje tedy riziko, že cenný papír nebo emitent nemusí mít správné hodnocení.

Vzhledem k investičnímu procesu i přijatým opatřením k zajištění kvality dat správcovská společnost předpokládá, že výše uvedená omezení nebudou mít zásadní negativní dopad na udržitelné investiční cíle.

Pro dosažení cíle udržitelných investic nebyla stanovena žádná referenční hodnota.

Údaje k tomu, jak jsou podporovány ekologické nebo sociální znaky investičního fondu, lze nalézt v Předmluvních informacích k finančnímu produktu podle čl. 9 SFDR.

Informace o tom, jak bylo dosaženo zamýšleného cíle udržitelnosti a informace o celkovém dopadu investičního fondu na udržitelnost, naleznete ve výročních zprávách investičních fondů, které budou zveřejňovány od 1. ledna 2023.

b) Žádné významné poškození cíle udržitelných investic

Tento finanční produkt sleduje podle čl. 9 SFDR cíl udržitelných investic.

Pro dosažení sledovaného cíle investuje investiční fond pouze do takových finančních nástrojů, které odpovídají kritériím udržitelných investic, a které byly na bázi předdefinovaného procesu výběru správcovskou společností klasifikovány jako přispívající k environmentálnímu nebo sociálnímu cíli a dodržují postupy řádné správy a řízení.

To je zajištěno použitím ESG souboru nástrojů správcovské společnosti jako součásti investičního procesu.

| Vylučovací kritéria | | | Analýza ESG / Best in Class | | Integrace | Zapojení | Hlasování | Tematické fondy | Cílený dopad na udržitelnost | Splňuje kritéria rakouské ekoznačky nebo značky FNG |
|---------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|----------|-----------|-----------------|------------------------------|---|
| Minimální kritéria | Vylučovací kritéria | Screening na základě norem | Analýza ESG rizik | Best in Class | | | | | | |
| ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Udržitelné investice, které jsou součástí tohoto finančního produktu, nijak významně nepoškozují environmentální ani sociální cíle udržitelného investování, protože tento fond investuje do finančních produktů, které správcovská společnost na základě platného procesu udržitelného investování zařadila do kategorie udržitelných. Takto kategorizované finanční produkty nesmí mít významný nepříznivý dopad na environmentální nebo sociální faktory, protože takové porušení by vylučovalo investici na základě závazných charakteristik ESG tohoto investičního procesu.

Správcovská společnost zohledňuje hlavní nepříznivé dopady (PAI) na faktory udržitelnosti v investiční strategii tohoto fondu.

Bylo zohledněno všech 14 PAI z tabulky 1 nařízení (EU) 2019/2088, které se vztahují na fond. Fond zohledňuje také následující PAI z tabulek 2 a 3:

- ▶ Ukazatel 8 (tabulka 2) – Expozice vůči oblastem s vysokým vodním stresem (podíl investic do společností, do nichž bylo investováno, s provozem umístěnými v oblastech s vysokým vodním stresem bez vodohospodářské politiky)
- ▶ Ukazatel 14 (tabulka 3) – Počet zjištěných případů závažných problémů a incidentů v oblasti lidských práv (počet případů závažných problémů a incidentů v oblasti lidských práv spojených se společnostmi, do nichž bylo investováno, na bázi váženého průměru)

Uplatněním výše popsaných vylučovacích kritérií a zohledněním analýzy ESG při výběru zajišťuje fond soulad svého přístupu k udržitelnosti se Směrnicí OECD pro nadnárodní podniky a Obecnými zásadami OSN v oblasti podnikání a lidských práv, včetně zásad a práv stanovených v osmi základních úmluvách uvedených v Deklaraci Mezinárodní organizace práce o základních zásadách a právech při práci a v Mezinárodní listině lidských práv.

c) Cíl udržitelných investic finančního produktu

ERSTE WWF STOKO ENVIRONMENT si klade za cíl podporovat environmentální technologie prostřednictvím svých investic, a tím vytvářet pozitivní environmentálně udržitelný dopad.

Za tímto účelem správcovská společnost definovala tři témata a cílové společnosti musí být v převažující míře aktivní v jedné nebo více z těchto oblastí:

Celkově fond v různé míře přispívá ke všem cílům uvedeným v čl. 9 Taxonomie EU:

- zmírňování změny klimatu
- přizpůsobování se změně klimatu
- udržitelné využívání a ochrana vodních a mořských zdrojů
- přechod na oběhové hospodářství
- prevence a omezování znečištění
- ochrana a obnova biologické rozmanitosti a ekosystémů

d) Investiční strategie

Fond investuje převážně, tj. nejméně 51 % svých aktiv, do akcií společností ve formě přímo nakoupených jednotlivých nástrojů, tj. nikoli nepřímo nebo přímo prostřednictvím investičních fondů nebo derivátů. Fond může investovat pouze do převoditelných cenných papírů společností, které byly na základě předem definovaného screeningového procesu identifikovány jako společnosti poskytující zvláštní přínos pro životní prostředí, a které tak byly klasifikovány jako udržitelné. Zvláštní důraz je kladen na segmenty vody, obnovitelných zdrojů energie, energetické účinnosti, technologií skladování, mobility, ovzduší a recyklace. Neexistují žádná omezení na umístění sídla vybraných emitentů.

Proces screeningu se skládá z následujících fází:

1) WWF Rakousko definoval ekologická kritéria a standardy pro společensky odpovědné investice, které správcovská společnost dodržuje při správě ERSTE WWF STOCK ENVIRONMENT.

Uplatňují se rovněž vylučovací kritéria. Tato kritéria lze rozdělit na kritéria týkající se produktů a technologií a kritéria týkající se odvětví.

Kritéria pro vyloučení související s výrobky a technologiemi, která se používají v procesu prověřování, zahrnují atomovou energii (zejména výrobu součástí aktivní zóny reaktoru a provoz jaderných elektráren, včetně klíčových podniků), nebezpečné materiály (výroba látek, které způsobují značné škody na životním prostředí, zejména těch, na které se vztahuje nařízení REACH [nařízení EU o chemických látkách č. 18/2003], a látky, které jsou v rozporu se zákonem o chemických látkách č. 18/2003 Sb. 1907/2006] a příslušných místních ekvivalentů), pěstování geneticky modifikovaných plodin (výroba a používání geneticky modifikovaných osiv a rostlinného materiálu), testování na zvířatech v kosmetickém průmyslu, porušování Washingtonské úmluvy (CITES), lov velryb, ničení přírodních stanovišť, výroba a prodej výrobků emitujících freony a freony, pokud se jedná o klíčovou oblast podnikání, kožešiny a zvířecí kožešiny, výroba perzistentních organických znečišťujících látek (POPs) uvedených ve Stockholmské dohodě, výroba a prodej PVC a výrobků na bázi PVC, pokud se jedná o klíčovou oblast podnikání, a výrobky s příslušným dopadem na skleníkové plyny, jako je uhlí, ropa, zemní plyn a výrobky, které emitují freony nebo HFC. Do kritérií pro vyloučení jsou zahrnuty také léky a embryonální výzkum.

Kritéria pro vyloučení jednotlivých odvětví použitá v procesu screeningu zahrnují ropný a plynárenský průmysl (včetně hydraulického štěpení), výrobu energie z uhlí a plynu, těžební průmysl, tabákový a alkoholový průmysl, zbrojní průmysl (výroba a prodej zbraní včetně pozemních min a zejména atomových, biologických a chemických zbraní), letecký průmysl, automobilový a motocyklový průmysl (s výjimkou společností, které primárně vyrábějí a prodávají vozidla s hybridním a alternativním pohonem), hazardní hry, pornografii a prostituci, průmyslový chov hospodářských zvířat, a chlór a zemědělské chemikálie (např. biocidy).

Kromě vylučovacích kritérií vede k vyloučení z investiční sféry také porušování lidských práv nebo pracovních norem MOP, důvodné podezření na systematickou diskriminaci, praní špinavých peněz a financování terorismu, korupce a další závažná porušení právních předpisů (včetně nekalé soutěže, daňových podvodů a porušování zákonů na ochranu životního prostředí), pokud se o nich dozvíme. Důvodem k vyloučení je také nedostatečná transparentnost a neochota zveřejňovat informace.

Mezi kritéria vyloučení na národní úrovni patří autoritářské režimy, základní demokratická a politická práva, neratifikace Kjótského protokolu nebo odstoupení od něj, trest smrti, a porušení smluv o nešití zbraní, Ženevské úmluvy, Cartagenského protokolu o biologické bezpečnosti nebo Úmluvy o biologické rozmanitosti.

2) S přihlédnutím k výše popsaným kritériím správcovská společnost identifikuje a analyzuje společnosti, které svou podnikatelskou činností vytvářejí zvláštní přínos pro životní prostředí, a to prostřednictvím soustavné analýzy trhu (IPO, vývoj nových produktů atd.).

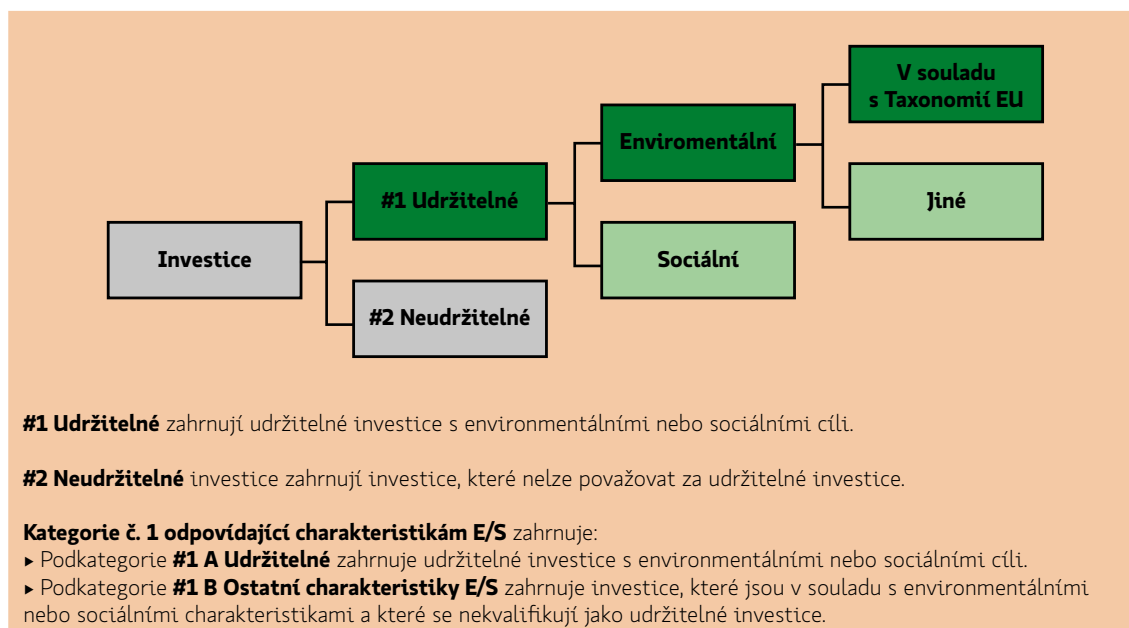
3) Takto identifikované společnosti jsou podrobně analyzovány agenturou pro udržitelný rozvoj ESG Plus GmbH se zvláštním přihlédnutím k přínosům pro životní prostředí a vylučujícím kritériím a na tomto základě je vypracován profil společnosti, který je předložen nezávislému výboru pro životní prostředí zřízenému WWF Rakousko a správcovskou společností. Výbor pro životní prostředí na základě předložené analýzy a údajů potvrdí způsobilost společnosti pro zařazení do investovatelného portfolia fondu.

4) Kvalita a podkladové pokyny jsou průběžně sledovány.

Správcovská společnost činí investiční rozhodnutí pro fond na základě universa definovaného prostřednictvím screeningového procesu.

Postupy řádné správy a řízení jsou posuzovány na základě souladu s vylučovacími kritérii, ESG analýzy a posouzení souladu se zásadami UN Global Compact.

e) Podíl investic



Fond investuje nejméně 51 % aktiv fondu do udržitelných investic v souladu s čl. 2 odstavcem 17 nařízení (EU) 2019/2088 (nařízení o zveřejňování informací). To je zajištěno prostřednictvím dodržování pravidel fondu k přístupu k udržitelnosti.

V rámci investiční strategie popsané v písm. b) jsou investice drženy v přímých nebo nepřímých rizikových pozicích ve společnostech.

f) Monitorování cíle udržitelných investic

Kritéria ESG jsou průběžně plněna, pokud jde o environmentální, sociální a etická vylučovací kritéria, jakož i ve vztahu k analýze ESG pro

přímé investice do cenných papírů a investice do investičních fondů (nepřímé investice), které spravuje správcovská společnost. To je zajištěno prostřednictvím čtvrtletního přezkumu a aktualizací způsobilého investičního portfolia fondu.

Soulad s těmito kritérii se u investičního portfolia vyhodnocuje pravidelně a podle potřeby i aktualizuje. Dodržování předpisů s okruhem způsobilých investic se ověřuje denně. Cenné papíry emitentů, kteří již nesplňují kritéria udržitelnosti fondu, jsou prodávány, přičemž jsou chráněny zájmy podílníků.

Sledování environmentálních nebo sociálních charakteristik je zajištěno uplatňováním investičního procesu a každodenní kontrolou všech transakcí (kontrola ex-ante) a podílů ve fondu ze strany oddělení řízení rizik.

g) Metodologie

Pro splnění tohoto cíle fond investuje pouze do emisí společností, které splňují kritéria udržitelného investování, a které byly správcovskou společností zařazeny do kategorie environmentálně a sociálně udržitelných investic na základě předem definovaného screeningového procesu, a které splňují standardy řádné správy a řízení společností.

Všichni emitenti, do kterých fond investuje, jsou před akvizicí analyzováni a vybíráni na základě předem definovaného procesu udržitelnosti. Komplexní analýza ESG každého emitenta ve spolupráci se společností ESG Plus a Environmentální radou WWF Rakousko zaručuje dodržování tohoto pravidla.

Správcovská společnost činí investiční rozhodnutí pro tento fond z portfolia investic, které bylo určeno na základě provedeného screeningu.

Kromě toho je soulad se sociálním a environmentálním investičním cílem zajištěn prostřednictvím aplikace vylučovacích kritérií.

Ta jsou uvedena výše a lze se s nimi blíže seznámit na webových stránkách správcovské společnosti:

<https://www.erste-am.at/en/private-investors/sustainability/publications-and-guidelines>

Správcovská společnost rovněž vykonává aktivní vlastnickou funkci. Prostřednictvím Y s emitenty v analyzovaných přípustných investicích přispívá ke zlepšení environmentální a sociální výkonnosti těchto společností.

h) Zdroje údajů a jejich zpracování

Kromě interního šetření založeného na informacích zveřejněných emitenty lze pro sběr údajů souvisejících s udržitelností, které se používají pro analýzu udržitelnosti, využít také data externích poskytovatelů

Lze využít následující externí zdroje nebo poskytovatele údajů:

- ▶ MSCI ESG
- ▶ ISS ESG
- ▶ FactSet TrueValueLabs
- ▶ Sustainalytics (zapojení)
- ▶ ESGPlus (hodnocení dopadů, analýza WWF)

Pečlivý výběr poskytovatelů dat a práce s daty od různých poskytovatelů zajišťuje maximální kvalitu dat. U investičních fondů spravovaných správcovskou společností jsou použita data agregována a analyzována s využitím vlastní metodiky správcovské společnosti pro udržitelnost („ESGenius“) a/nebo dalších výzkumných postupů správcovské společnosti. Údaje ESG od výše uvedených poskytovatelů dat mohou obsahovat odhadované hodnoty v omezené míře.

i) Omezení metodologií a údajů

Externí údaje mohou být neúplné, nepřesné nebo dočasně nedostupné. Poskytovatelé hodnocení udržitelnosti navíc zohledňují různé faktory a váhy, takže pro tutéž společnost, do které se investuje, mohou existovat odlišná hodnocení udržitelnosti. Je zde tedy riziko, že cenný papír či emitent může být ohodnocen nesprávně.

Vzhledem k investičnímu procesu i opatřením přijatým k zajištění kvality dat správcovská společnost předpokládá, že výše uvedená omezení nemají podstatný negativní dopad na environmentální a sociální charakteristiky investičního cíle.

j) Náležitá péče

Správcovská společnost vypracovala postupy pro zohlednění hlavních nepříznivých dopadů a vypracovala zásady pro plnění svých povinností náležité péče týkajících se nepříznivých dopadů investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti.

Postup náležité péče se skládá především z

- ▶ pravidelného přezkoumávání kvantitativních požadavků a limitů při řízení rizik s využitím
 - ▶ pozitivních seznamů a/nebo
 - ▶ negativních seznamů
- ▶ dodatečných podpůrných (kvantitativních) hodnocení v rámci řízení rizik pro ověření věrohodnosti předpokladů a dalších (relevantních) informací pro řízení
- ▶ přezkoumání procesů a dokumentace v rámci pravidelných auditů operačních rizik, vnitřního řídicího systému a dodržování předpisů.

Postupy pro zohlednění příslušných finančních rizik a rizik udržitelnosti byly začleněny do procesů správcovské společnosti.

k) Politiky zapojení

Aktivní vlastnictví chápeme jako naši odpovědnost nejen za zohlednění kritérií udržitelnosti při výběru cenných papírů, ale také jako být aktivním investorem, který se zapojuje do spolupráce se společnostmi s cílem podpořit opatření, která slouží sociální odpovědnosti, ochraně životního prostředí a větší transparentnosti.

Rozlišujeme zde mezi zapojením, jinými slovy formálním a neformálním dialogem se společnostmi, a výkonem hlasovacích práv na každoročních valných hromadách.

Zapojení

Jako angažovaný investor usiluje EAM o aktivní dialog s vedením příslušných společností v rámci svého procesu udržitelnosti v případech, kdy drží přímé investice. Tím se zaměřuje na slabá místa v řízení environmentálních, sociálních a správních aspektů a má sloužit jako způsob, jak najít společné řešení

pro zlepšení. Zapojení není jen otázkou odpovědnosti, ale přispívá také k minimalizaci rizik a může tak zlepšit dlouhodobou úspěšnost investic. EAM může vyloučit investičního prostředí společnosti, které trvale odmítají vstoupit do dialogu.

EAM využívá čtyři strategie zapojení:

Rakouské zapojení: Podpora integrace kritérií ESG do rozhodování managementu rakouských společností prostřednictvím setkání s investory/osobních diskusí.

Zapojení do spolupráce: Spojení zájmů v oblasti ESG s ostatními investory za účelem získání silnějšího hlasu, zejména s mezinárodními skupinami podniků. K tomu se využívají mezinárodní sítě pro udržitelný rozvoj, jako jsou PRI a CRIC, a služby zapojení poskytovatele výzkumných služeb.

Tematické zapojení: Výzkum ESG zaměřený na témata se zvláštním společenským významem. Výsledky jsou zpřístupněny vedení fondu a mohou vést k odprodeji. Tlak investorů lze zvýšit také oslovením problematiky v dopise ESG a/nebo v tiskové zprávě.

Dialogy o ESG: Podpora začlenění ESG rizik do rozhodování vedení mezinárodních společností prostřednictvím dialogů na úrovni výkonného managementu.



Hlasování

Hlasování je ústředním pilířem přístupu aktivního vlastnictví. Společnost EAM již vykonává hlasovací práva vyplývající z akcií držených jejími RESPONSIBLE fondy v souladu s politikou hlasování EAM již od roku 2012. A EAM rozšířila své hlasování na konvenčně spravované akciové fondy v roce 2016. Tím jsou aktivně slyšet hlasy investorů, kteří drží podílové listy ve fondech EAM, jako nepřímých akcionářů cílových společností.

Podrobnější informace o hlasovací politice naleznete také na webových stránkách EAM na adrese <https://www.erste-am.at/de/private-anleger/nachhaltigkeit/publikationen-und-richtlinien>

Aby byla zajištěna transparentnost a konzistentnost chování při hlasování, je chování při hlasování pravidelně reportováno na hlasovacím portálu EAM. <https://www.erste-am.at/de/private-anleger/nachhaltigkeit/publikationen-und-richtlinien#/active-ownership>

1) Dosažení cíle udržitelných investic

Pro účely dosažení cíle udržitelných investic nebyla určena žádná referenční hodnota.

Neexistuje žádná referenční hodnota, která by se kvalifikovala jako referenční hodnota EU pro změnu klimatu nebo referenční hodnota, která by byla v souladu s Pařížskou dohodou EU, podle nařízení (EU) 2016/1011.

Snížení emisí uhlíku je dosaženo prostřednictvím výše popsaného investičního procesu. V rámci tohoto se analogicky uplatňují metodické požadavky nařízení (EU) 2020/1818 na tvorbu referenčních hodnot EU pro změnu klimatu a referenčních hodnot sladěných s Pařížskou dohodou EU při správě fondu, aniž by se vytvářely nebo aplikovaly takové referenční hodnoty:

1. Tři oblasti zaměření fondu přispívají ke snižování globálních emisí uhlíku prostřednictvím odpovídajících opatření produktů a řešení. V souladu s body odůvodnění a čl. 5 nařízení (EU) 2020/1818 je zvláštní pozornost věnována vlivu společností, do nichž je investováno, na snižování emisí v rámci rozsahu 3. Hospodářská činnost společností, do nichž bylo investováno, průběžně přispívá ke snižování globálních emisí skleníkových plynů. Toto zaměření je sledováno ve spolupráci s ESG Plus a Radou pro životní prostředí WWF Rakousko před definováním způsobilého investičního univerza a je výběrovým kritériem pro zařazení do investovatelného souboru fondu. Emise umožněné společnostmi, do nichž bylo investováno, jsou každoročně měřeny.

2. Intenzitu skleníkových plynů společností, do nichž bylo investováno, vypočítává nejméně jednou ročně také správcovská společnost. V souladu s čl. 9 nařízení (EU) 2020/1818 je minimálně o 30 % nižší než globální kapitálová trhu.

3. Kritéria pro vyloučení definovaná správcovskou společností splňují kritéria uvedená v čl. 12 odst. 1 písm. a) až g) nařízení (ES) č. 1083/2006. Nařízení (EU) 2020/1818, zejména pokud jde o vyloučení fosilních zdrojů energie a společností, které porušují Globální úmluvu OSN. Přísná kontrola ze strany správcovské společnosti, ESG Plus a Rady pro životní prostředí WWF. Rakousko zajišťuje dodržování požadavků čl. 12 bodu 2 nařízení (EU) 2020/1818, že žádné investice nesmí být v rozporu s udržitelnými cíli fondu. V souladu s čl. 12 bodem 3 nařízení (EU) 2020/1818 jsou všechna příslušná vylučovací kritéria fondu k nahlédnutí na webových stránkách správcovské společnosti.

<https://www.erste-am.at/en/private-investors/sustainability/publications-and-guidelines>