

## Zasady zrównoważonego rozwoju

Przekazujemy te informacje, ponieważ realizujemy w ten sposób obowiązek prawny<sup>1</sup>. Jako Nationale-Nederlanden PTE S.A. stosujemy Politykę ramową odpowiedzialnego inwestowania („Polityka ramowa RI”) w odniesieniu do Pracowniczych Planów Kapitałowych, które oferujemy przez Nationale-Nederlanden Dobrowolne Fundusze Emerytalne Nasze Jutro (Fundusze).

Politykę ramową RI zamieściliśmy na stronie internetowej: <https://www.nn.pl/o-nationale-nederlanden/powszechno-towarzystwo-emerytalne-sa.html>. Polityka ta opisuje, jak stosujemy kryteria odpowiedzialnego inwestowania Grupy NN, oparte na odpowiednich normach. Kryteria te odzwierciedlają przekonania i wartości inwestycyjne Grupy NN, odpowiednie przepisy prawa oraz uznane na szczeblu międzynarodowym standardy. Zgodnie z tą polityką, sformułowanymi w niej kryteriami odpowiedzialnego inwestowania opartymi na normach, oraz uwzględniając przepisy prawa, dążymy do wykluczenia inwestycji w spółki zaangażowane w działania, które obejmują m.in. opracowywanie, produkcję i utrzymanie kontrowersyjnej broni oraz handel nią, produkcję wyrobów tytoniowych, wydobywanie węgla energetycznego i/lub produkcję piasków bitumicznych, jak zdefiniowano w Polityce ramowej RI.

Ryzyka dla zrównoważonego rozwoju mogą stanowić ryzyko samo w sobie lub mieć wpływ na inne ryzyka portfela. Mogą też znacząco przyczynić się do ogólnego poziomu ryzyka, w tym ryzyka rynkowego, płynności, kredytowego czy operacyjnego. Ryzyka dla zrównoważonego rozwoju są definiowane jako zdarzenie środowiskowe, społeczne lub związane z łańcem korporacyjnym, które, jeśli wystąpią, mogą faktycznie lub potencjalnie istotnie negatywnie wpływać na wartość inwestycji, a zatem również na stopę zwrotu. Ocenę tych ryzyk uwzględniamy w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych poprzez zastosowanie naszych kryteriów odpowiedzialnego inwestowania opartych na odpowiednich normach.

Kryteria te oraz ich zastosowanie są opisane w Polityce ramowej RI.

Fundusze uwzględniają główne niekorzystne skutki decyzji inwestycyjnych w zakresie czynników zrównoważonego rozwoju. W tym celu stosują kryteria odpowiedzialnego inwestowania Grupy NN, które są oparte na normach opisanych w Polityce ramowej RI. Oznacza to głównie, że pomijamy niektóre spółki, poprzez zastosowanie listy restrykcyjnej, lub obniżamy ich wagi w benchmarkach wewnętrznych, które stosujemy. Lista restrykcyjna, którą stosujemy uwzględnia przede wszystkim następujące wskaźniki wymienione w Załączniku I do aktu delegowanego uzupełniającego Rozporządzenie SFDR:

- Inwestycje w kontrowersyjne rodzaje broni (miny przeciwpiechotne, amunicja kasetowa, broń chemiczna i broń biologiczna) (tabela 1: wskaźnik 14)
- Inwestycje w przedsiębiorstwa działające w sektorze paliw kopalnych w zakresie ograniczenia inwestycji w wydobywanie węgla energetycznego (tabela 1: wskaźnik 4).
- Spółki: emitenci rażąco i systematycznie naruszający zasady inicjatywy Global Impact, wytyczne ONZ lub wytyczne OECD (tabela 1: wskaźnik 10).
- Kraje: państwa emitujące obligacje, które dopuszczają się rażącego i systematycznego łamania praw człowieka, na które Rada Bezpieczeństwa ONZ nałożyła embargo dotyczące broni (tabela 1: wskaźnik 16).

Wspieramy cele sformułowane w regulacjach dotyczących zrównoważonego rozwoju i uwzględniamy w procesie inwestycyjnym ryzyka dla zrównoważonego rozwoju, w szczególności poprzez ich sformalizowaną ocenę i ograniczenie bądź wykluczenie inwestycji o wysokim poziomie tego ryzyka. Oczekujemy, że będzie to pozytywnie wpływać na stopę zwrotu w funduszach emerytalnych w długim okresie. Inwestycje w ramach tego produktu finansowego nie uwzględniają unijnych kryteriów, które dotyczą zrównoważonej środowiskowo działalności gospodarczej.

Szymon Ożóg



Prezes Zarządu

Nationale-Nederlanden

Powszechno-Towarzystwo Emerytalne S.A.

Dokument obowiązuje od 1 stycznia 2023 r.

<sup>1</sup> § 6 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z 27 listopada 2019r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (Rozporządzenie SFDR).