

Santander Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna  
plac Władysława Andersa 5  
61-894 Poznań  
telefon +48 61 855 73 22, faks +48 61 855 73 21  
główna strona internetowa: Santander.pl/TFI  
poczta elektroniczna: tfi@santander.pl

## Oświadczenie w zakresie niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju

W Santander TFI S.A. zdajemy sobie sprawę, że poprzez działalność inwestycyjną możemy wywierać istotny wpływ na społeczeństwo i środowisko.

Dostrzegamy, że zrównoważony rozwój stanowi element fundamentalny dla potrzeb naszego świata i może wymagać nowego sposobu inwestowania, a przy tym równocześnie przełożyć się na wzrost wartości naszych inwestycji.

Analiza wpływu inwestycji na społeczeństwo i środowisko jest szczególnie istotna w przypadku subfunduszy promujących aspekty środowiskowe i społeczne lub mające na celu inwestycje w zrównoważony rozwój, tzw. produktów SRI (*Social and Responsible Investment*).

W odpowiedzi na ten mający coraz większe znaczenie światowy trend rozszerzyliśmy naszą ofertę o **Santander Prestiż Odpowiedzialnego Inwestowania Globalny** (subfundusz wydzielony w ramach funduszu Santander Prestiż SFIO), który w pełni uwzględnia kryteria ESG (*Environmental, Social and Governance - kwestie środowiskowe, społeczne i dotyczące ładu korporacyjnego*) w procesie inwestycyjnym i koncentruje się na spółkach, które wykazują istotną korelację z wysokimi standardami ESG.

W przypadku tego produktu:

- przeprowadzany jest szczegółowy monitoring występowania niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla zrównoważonego rozwoju,
- stosowane są kryteria wykluczenia dla sektorów gospodarki z największym potencjałem wywoływania niekorzystnych skutków dla zrównoważonego rozwoju,
- a także stosowane są ocena i monitoring stopnia, w jakim dana spółka stanowiąca przedmiot inwestycji funduszu narażona jest na kontrowersje, które mogą prowadzić do znacznych niekorzystnych skutków wynikających z nieprzebrzegania przyjętych na arenie międzynarodowej regulacji lub standardów.

Planujemy podejmować dalsze kroki na rzecz zachowania zgodności z obowiązującymi regulacjami dotyczącymi identyfikacji, priorytetyzacji i realizacji działań due diligence w celu minimalizowania głównych niekorzystnych skutków inwestycji dla zrównoważonego rozwoju w odniesieniu do wszystkich produktów znajdujących się w naszej ofercie. W tym celu stale śledzimy zmiany w regulacjach i pojawiające się na rynku narzędzia, które ułatwiają i zwiększają dostęp do informacji tego rodzaju, a także monitorujemy techniczne możliwości włączenia ich w proces inwestycyjny.

Zrównoważony rozwój i odpowiedzialny biznes staramy się realizować stosując najlepsze praktyki i standardy obowiązujące na całym świecie oraz w ramach Grupy Santander, które zawarte zostały w regulacjach, jakimi kierujemy się w naszej codziennej pracy. Zdajemy sobie sprawę, że niektóre działania inwestycyjne mogą wywierać niekorzystne skutki dla zrównoważonego rozwoju i staramy się, w miarę możliwości, minimalizować takie skutki stosując zasady opisane m.in. w poniższych regulacjach:

- Polityka dotycząca zrównoważonego rozwoju – określająca ogólne zasady i zobowiązania, do których staramy się dążyć w zakresie zrównoważonego rozwoju.
- Polityka zrównoważonego i odpowiedzialnego inwestowania - określa zrównoważone i odpowiedzialne podejście Grupy Santander do inwestycji oraz definiuje sposób uwzględniania kryteriów ESG w procesie inwestycyjnym.

- Polityka zaangażowania w spółki notowane na rynku regulowanym oraz stosowania środków nadzoru korporacyjnego – na podstawie tej polityki oceniamy odpowiedzialność prowadzonego przez spółki biznesu, wyrażającego się podejmowanymi działaniami prowadzącymi do ochrony i zabezpieczenia kryteriów ESG. Dużą wagę przykładamy do kwestii ładu korporacyjnego spółek. Polityka opisuje również proces dialogu ze spółkami oraz zasady wykonywania prawa głosu na walnych zgromadzeniach akcjonariuszy.
- Polityki zarządzania ryzykiem sektorowym - na podstawie tej polityki nie inwestujemy w spółki z tzw. „wrażliwych” sektorów, do których zalicza się np. sektor zbrojeniowy związany z produkcją, handlem lub dystrybucją np. min przeciwpiechotnych, bomb kasetowych, broni chemicznej lub biologicznej, broni nuklearnej, amunicji zawierającej uran zubożony. Grupa Santander zadeklarowała ponadto całkowitą redukcję ekspozycji na wydobycie węgla oraz wytwarzanie energii elektrycznej z węgla do 2030 roku.
- Regulamin zarządzania konfliktem interesów - określa szczegółowe zasady wypełniania obowiązków prawnych, regulacyjnych i etycznych związanych z konfliktami interesów.
- Program antykorupcyjny – jego celem jest ustalenie zasad obowiązujących w Santander TFI S.A. w odniesieniu do przeciwdziałania korupcji, niezależnie od dodatkowych mechanizmów kontrolnych, które mogą być wymagane na podstawie innych przepisów lub wymogów lokalnych w tym zakresie.
- Polityka dotycząca wolontariatu pracowniczego – nasi pracownicy mogą brać udział w inicjatywach mających na celu między innymi wspieranie edukacji i rozwoju nauki, działanie na rzecz równych szans, budowanie społeczeństwa obywatelskiego.

Mając na względzie wpływ, jaki nasza działalność inwestycyjna może wywierać na kwestie zrównoważonego rozwoju, w lipcu 2020 r. zostaliśmy sygnatariuszem wspieranej przez ONZ inicjatywy UNPRI (*United Nations Principles for Responsible Investment*), której celem jest promowanie idei odpowiedzialnego inwestowania. Promuje ona 6 ogólnych Zasad Odpowiedzialnego Inwestowania:

- 1) uwzględnianie czynników ESG w analizie inwestycyjnej oraz procesach podejmowania decyzji,
- 2) uwzględnianie czynników ESG w politykach i praktykach właścicielskich,
- 3) domaganie się ujawniania informacji związanych z kwestiami ESG od podmiotów, w które się inwestuje,
- 4) promowanie akceptacji i wdrażania Zasad Odpowiedzialnego Inwestowania w branży inwestycyjnej,
- 5) współpraca mająca na celu zwiększenie efektywności we wdrażaniu Zasad,
- 6) raportowanie podejmowanych działań i postępów we wdrażaniu Zasad.

Podpisanie uznanych na całym świecie Zasad Odpowiedzialnego Inwestowania jest wyrazem naszego dążenia do zwiększenia zaangażowania w odpowiedzialne inwestowanie.

Kwestie związane ze zrównoważonym rozwojem są wyzwaniem dla całego rynku finansowego. Wymagają działań zarówno po stronie instytucji finansowych, emitentów jak i regulatorów. Obecnie jesteśmy na etapie wypracowywania standardów, w tym kwestii ujawnień danych niezbędnych do właściwego zarządzania ryzykami związanymi ze zrównoważonym rozwojem. Naszą intencją jest kontynuowanie prac i działań na rzecz zrównoważonego rozwoju.