

INFORMACJE ZWIĄZANE ZE ZRÓWNOWAŻONYM ROZWOJEM
przekazywane 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

W związku z realizacją obowiązków, nałożonych przepisami 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, FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. przedstawia następujące informacje:

1. Definicje

Użyte w niniejszych informacjach definicje mają następujące znaczenie:

- 1) **czynniki zrównoważonego rozwoju** – kwestie środowiskowe, społeczne i pracownicze, kwestie dotyczące poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji i przekupstwu.
- 2) **FORUM TFI** – FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie,
- 3) **Fundusz** – fundusz inwestycyjny zarządzany przez FORUM TFI,
- 4) **Klient** – osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, która zamierza zawrzeć lub zawarła z Towarzystwem umowę o zarządzanie Portfelem,
- 5) **Portfel** – środki pieniężne i instrumenty finansowe objęte umową o zarządzanie portfelem, w skład którego wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych zawartą przez FORUM TFI z Klientem,
- 6) **ryzyko dla zrównoważonego rozwoju** – sytuacja lub warunki środowiskowe, społeczne lub związane z zarządzaniem, które – jeżeli wystąpią – mogłyby mieć, rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji,
- 7) **SFDR** – Rozporządzenie 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,



Wadowicka 3c
30-347 Kraków



info@forumtfi.pl
www.forumtfi.pl



+48 12 429 55 93
+48 12 429 90 09

FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Wadowickiej 3c, zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla Krakowa - Śródmieście, Wydział XI Gospodarczy KRS pod numerem 0000264440, NIP 677 22 78 460, REGON 120297174, kapitał zakładowy 1.000.000,00 PLN, kapitał wpłacony 1.000.000,00 PLN.

2. Informacje na temat strategii dotyczących wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych (zgodnie z art. 3 ust. 1 SFDR)

Na podstawie art. 3 ust. 1 SFDR FORUM TFI przedstawia strategię dotyczącą wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych.

FORUM TFI włącza ryzyka dla zrównoważonego rozwoju do systemu zarządzania ryzykiem, w ten sposób, że identyfikuje ryzyka obejmujące: czynniki środowiskowe (wykorzystywanie zasobów naturalnych, powstawanie zanieczyszczeń oraz wpływ prowadzonej działalności na różnorodność biologiczną), społeczne (prawa człowieka, aspekty pracownicze, rozwój społeczny) i związane z zarządzaniem (ład korporacyjny, etyka biznesu, zagadnienia konsumenckie) oraz dokonuje oceny możliwych skutków materializacji tych czynników na wartość inwestycji. uwzględnia informacje na temat wpływu opisanych powyżej ryzyk. W przypadku zidentyfikowania zdarzenia mającego istotny negatywny, rzeczywisty lub potencjalny, wpływ na inwestycje, tj. zdarzenia skutkującego istotnym spadkiem wartości inwestycji, którego prawdopodobieństwo materializacji byłoby wyższe niż przeciętnie dla tego typu inwestycji, FORUM TFI uwzględnia to ryzyko w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych. Sposób zarządzania ryzykiem dla zrównoważonego rozwoju może obejmować unikanie lub ograniczanie ryzyka i będzie ustalany odrębnie dla każdego Funduszu oraz Portfela, z uwzględnieniem jego indywidualnej strategii inwestycyjnej.

3. Oświadczenie dotyczące głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju (zgodnie z art. 4 ust. 1 SFDR)

Na podstawie art. 4 ust. 1 lit. b SFDR FORUM TFI niniejszym oświadcza, że nie bierze pod uwagę, w rozumieniu przepisów SFDR, głównych niekorzystnych skutków podejmowanych decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju.

Niniejsze stanowisko FORUM TFI uzasadnione jest faktem, iż w ramach zarządzania Funduszami oraz Portfelami FORUM TFI dąży do osiągnięcia celu inwestycyjnego, stosując wskazane odpowiednio w statutach Funduszy lub indywidualnych strategiach inwestycyjnych Portfela, kryteria doboru lokat oraz działając w najlepiej pojętym interesie uczestników Funduszy oraz Klientów. Wśród wskazanych powyżej kryteriów doboru lokat znajdują się przede wszystkim perspektywy wzrostu wartości lokaty, atrakcyjność oferty oraz prognozy rozwoju rynku, na którym dany podmiot prowadzi działalność, zakładane stopy zwrotu, inne szczegółowe kryteria związane z daną inwestycją (jak np. w odniesieniu do wiarygodności – rodzaje wiarygodności, z uwzględnieniem tytułu z jakiego wiarygodność powstała i rodzaju wierzyciela), ale



Wadowicka 3c
30-347 Kraków



info@forumtfi.pl
www.forumtfi.pl



+48 12 429 55 93
+48 12 429 90 09

FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Wadowickiej 3c, zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla Krakowa - Śródmieście, Wydział XI Gospodarczy KRS pod numerem 0000264440, NIP 677 22 78 460, REGON 120297174, kapitał zakładowy 1.000.000,00 PLN, kapitał wpłacony 1.000.000,00 PLN.

także ryzyka związane z daną lokatą. Strategie Funduszy nie zakładają wprost brania pod uwagę niekorzystnych skutków podejmowanych decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju. Niemniej jednak, FORUM TFI w ramach zarządzania ryzykiem związanym z podejmowaniem decyzji inwestycyjnych, bierze pod uwagę ryzyka dla zrównoważonego rozwoju, jeżeli mogą one mieć negatywny wpływ na wartość inwestycji w certyfikaty danego Funduszu albo wartość Portfela (zob. pkt 2).

Jednocześnie, w rozumieniu przepisów SFDR, branie pod uwagę głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju, oznacza m.in. konieczność szczegółowej weryfikacji spółek będących przedmiotem inwestycji Funduszy, pod kątem uwzględniania przez nie w prowadzonej działalności i podejmowanych decyzjach skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju. Z uwagi na fakt, że zasadniczym przedmiotem lokat Funduszy są spółki niepubliczne oraz pakiety wierzytelności, FORUM TFI nie posiada odpowiednich instrumentów, aby taką weryfikację przeprowadzać w odniesieniu do tych spółek, a spółki te nie są zobowiązane do udostępniania takich informacji publicznie. Natomiast w przypadku funduszy wierzytelności przepisy SFDR nie określają co miałyby być przedmiotem weryfikacji.

W odniesieniu do wykonywanej przez FORUM TFI działalności zarządzania Portfelami, FORUM TFI nie przewiduje brania pod uwagę głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju, w szczególności z uwagi na ograniczony dostęp do danych spółek, będących emitentami instrumentów finansowych stanowiących potencjalny przedmiot lokat w ramach Portfeli, wymaganych na potrzeby weryfikacji uwzględniania przez nie w prowadzonej działalności i podejmowanych decyzjach skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju, a następnie raportowania.

FORUM TFI nie planuje zmiany ww. podejścia w najbliższym czasie, przy czym nie wyklucza jego zmiany w dłuższej perspektywie, o ile, według FORUM TFI, wystąpi taka konieczność i będzie to zgodne z interesem uczestników Funduszy lub Klientów, przy czym taka zmiana podejścia uzależniona będzie od możliwości pozyskania odpowiednich danych.

Jednocześnie FORUM TFI dokłada starań, aby w ramach działań FORUM TFI odpowiednio uwzględniać czynniki zrównoważonego rozwoju – szczegóły w dziale CSR (www.forumtfi.pl/informacje/csr).

4. Informacja o sposobie zapewniania spójności polityk wynagrodzeń z wprowadzaniem do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju (zgodnie z art. 5 ust. 1 SFDR)

FORUM TFI wdraża w swoich politykach wynagrodzeń zasady mające na celu zapewnienie spójności tych polityk z wprowadzaniem do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju, w ten sposób, że w przypadku przyznawania zmiennych składników wynagrodzenia uzależnionych od wyników organ uprawniony do ich przyznania, w ramach



Wadowicka 3c
30-347 Kraków



info@forumtfi.pl
www.forumtfi.pl



+48 12 429 55 93
+48 12 429 90 09

FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Wadowickiej 3c, zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla Krakowa - Śródmieście, Wydział XI Gospodarczy KRS pod numerem 0000264440, NIP 677 22 78 460, REGON 120297174, kapitał zakładowy 1.000.000,00 PLN, kapitał wpłacony 1.000.000,00 PLN.

miarodajnej oceny wyników, będącej podstawą faktycznej wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia uzależnionych od wyników, uwzględnia w tej ocenie w szczególności czynniki ryzyka dla zrównoważonego rozwoju, które są związane z działalnością prowadzoną przez FORUM TFI lub Fundusz, przy założeniu że podejmowanie tego ryzyka nie powinno być nadmierne.



Wadowicka 3c
30-347 Kraków



info@forumtfi.pl
www.forumtfi.pl



+48 12 429 55 93
+48 12 429 90 09

FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Wadowickiej 3c, zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla Krakowa - Śródmieście, Wydział XI Gospodarczy KRS pod numerem 0000264440, NIP 677 22 78 460, REGON 120297174, kapitał zakładowy 1.000.000,00 PLN, kapitał wpłacony 1.000.000,00 PLN.