

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

Γνωστοποιήσεις σχετικές με την εφαρμογή των απαιτήσεων του άρθρου 4 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 που αφορούν γνωστοποιήσεις σχετικά με τη βιωσιμότητα στον τομέα των χρηματοοικονομικών υπηρεσιών αναφορικά με τη διαφάνεια των αρνητικών επιπτώσεων στη βιωσιμότητα σε επίπεδο οντότητας

Πίνακας Περιεχομένων

1. Νομικό πλαίσιο	3
2. Σκοπός της γνωστοποίησης	3
3. Κύριες δυσμενείς επιπτώσεις - Ρυθμιστικό πλαίσιο	3
4. Απόφαση σχετικά με την εξέταση των κύριων δυσμενών επιπτώσεων σε επίπεδο οντότητας	4
5. Ανασκόπηση γνωστοποίησης	4

1. Νομικό πλαίσιο

Η ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (εφεξής, η «Εταιρεία») συστάθηκε την 19.10.1972 (υπ' αριθμ. 12446 Σχετ. 12254, 11692 απόφαση του Υπουργού Εθνικής Οικονομίας, Φ.Ε.Κ.1797/27.10.1972). Με την υπ' αριθμ. 11/451/31.10.2007 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς χορηγήθηκε άδεια στην Εταιρεία για την παροχή πρόσθετων υπηρεσιών σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 4 του ν. 3283/2004 (όπως πλέον έχει αντικατασταθεί από το ν. 4099/2012).

Η ΕΘΝΙΚΗ Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ. εποπτεύεται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς (www.hcmc.gr).

Γνωστοποιήσεις σχετικά με τη βιωσιμότητα στον τομέα των χρηματοοικονομικών υπηρεσιών

Στις 9 Δεκεμβρίου 2019, δημοσιεύθηκε και τέθηκε σε ισχύ ο κανονισμός (ΕΕ) 2019/2088 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 27ης Νοεμβρίου 2019, σχετικά με τις απαιτήσεις δημοσιοποίησης που σχετίζονται με την βιωσιμότητα στον τομέα των χρηματοοικονομικών υπηρεσιών (γνωστός και ως Sustainable Finance Disclosure Regulation, εφεξής "SFDR"). Ο κύριος στόχος του SFDR είναι η δημιουργία διαφάνειας στο:

- πώς λαμβάνονται υπόψη οι κίνδυνοι βιωσιμότητας στη διαχείριση των επενδυτικών κεφαλαίων και
- εάν οι κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων σε παράγοντες βιωσιμότητας («συμμόρφωση ή εξήγηση») λαμβάνονται υπόψη στη διαχείριση των επενδυτικών κεφαλαίων.

Αυτές οι απαιτήσεις διαφάνειας ισχύουν κατ' αρχήν τόσο στην Εταιρεία όσο και στα επενδυτικά κεφάλαια υπό διαχείριση.

2. Σκοπός της γνωστοποίησης

Αυτή η γνωστοποίηση περιγράφει την απόφαση της Εταιρείας σε σχέση με τις απαιτήσεις του άρθρου 4 παράγραφος (1) του SFDR σχετικά με την εξέταση των κύριων αρνητικών επιπτώσεων των επενδυτικών αποφάσεων σε παράγοντες βιωσιμότητας, όπως ορίζονται στο άρθρο 2, παράγραφος 24 του SFDR.

3. Κύριες δυσμενείς επιπτώσεις - Ρυθμιστικό πλαίσιο

Κύριες δυσμενείς επιπτώσεις - Πλαίσιο του SFDR

Οι κύριες δυσμενείς επιπτώσεις (Principal Adverse Impacts - PAIs) πρέπει να νοούνται ως εκείνες οι επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων που έχουν αρνητικές επιπτώσεις στους παράγοντες βιωσιμότητας (αιτιολογική σκέψη 20 του SFDR). Το SFDR απαιτεί τόσο από την Εταιρεία, όσο και από διαχειριζόμενα επενδυτικά

κεφάλαια, στο άρθρο 4 παράγραφος 1, αντίστοιχα 7 του SFDR να αποφασίσουν εάν πρέπει να εξεταστούν τα PAIs.

Κύριες δυσμενείς επιπτώσεις - Σύνδεση με παράγοντες και δείκτες βιωσιμότητας

Σύμφωνα με το άρθρο 2 παράγραφος 24 του SFDR, οι παράγοντες βιωσιμότητας σημαίνουν περιβαλλοντικά, κοινωνικά και θέματα εργαζομένων, σεβασμού των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, καταπολέμησης της διαφθοράς και καταπολέμησης της δωροδοκίας. Για κάθε παράγοντα βιωσιμότητας μπορούν να προσδιοριστούν καταρχήν διαφορετικοί δείκτες βιωσιμότητας (π.χ. αποτύπωμα άνθρακα, ισότητα μισθών, συμμόρφωση με τις απαιτήσεις του γενικού κανονισμού για την προστασία δεδομένων, κανονισμός (ΕΕ) 2016/679).

Ο SFDR ούτε ορίζει έναν υποχρεωτικό κατάλογο δεικτών βιωσιμότητας που πρέπει να ληφθούν υπόψη ούτε για ποιους δείκτες βιωσιμότητας ισχύουν οι κύριες δυσμενείς επιπτώσεις.

4. Απόφαση σχετικά με την εξέταση των κύριων δυσμενών επιπτώσεων σε επίπεδο οντότητας

Η Εταιρεία έχει επιλέξει προς το παρόν να μην λάβει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων σε παράγοντες βιωσιμότητας, αφού έλαβε υπόψη τα διαχειριζόμενα επενδυτικά κεφάλαια (δηλαδή τη φύση των επενδυθέντων περιουσιακών στοιχείων, την ταξινόμηση σε σχέση με τον SFDR και τις μη βιώσιμες επενδυτικές στρατηγικές) καθώς και τους εγγενείς περιορισμούς όσον αφορά τις πληροφορίες και τα δεδομένα σχετικά με τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες βιωσιμότητας.

5. Ανασκόπηση γνωστοποίησης

Κατά την επανεκτίμηση της επάρκειας στοιχείων από την Εταιρεία, για την εξέταση των κύριων αρνητικών επιπτώσεων των επενδυτικών αποφάσεων σε παράγοντες αειφορίας, διαπιστώθηκε ότι, εξακολουθούν να υφίστανται ελλείψεις επαρκών στοιχείων, ως προς τους Αρνητικούς Δείκτες Βιωσιμότητας, (ενδεικτικά αναφέρονται: κοινωνικά ζητήματα, ζητήματα προσωπικού, σεβασμού των ανθρωπίνων δικαιωμάτων και καταπολέμησης της διαφθοράς και της δωροδοκίας) για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων των υπό διαχείριση χαρτοφυλακίων. Η Εταιρεία θα επανεκτιμήσει στο τέλος του α' εξαμήνου του 2024 την επάρκεια των διαθέσιμων στοιχείων ως προς τους Αρνητικούς Δείκτες Βιωσιμότητας για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων των υπό διαχείριση χαρτοφυλακίων και με βάση τη διαθεσιμότητα και επάρκεια των απαιτούμενων στοιχείων, θα εξετάσει το ενδεχόμενο να λάβει υπόψη τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας για το σύνολο των υπό διαχείριση χαρτοφυλακίων της Εταιρείας [άρθρο 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088].