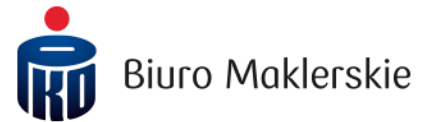


INFORMACJA NA TEMAT STRATEGII BM PKO BP DOTYCZĄCEJ WPROWADZANIA DO DZIAŁALNOŚCI RYZYK DLA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU W RAMACH ŚWIADCZONEJ USŁUGI DORADZTWA INWESTYCYJNEGO



Marzec 2021

Informacja na temat strategii BM PKO BP dotyczącej wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w ramach świadczonej usługi doradztwa inwestycyjnego zgodnie z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych („Sustainable Finance Disclosure Regulation”; „SFDR”)

BM PKO BP świadcząc usługę doradztwa inwestycyjnego uwzględnia ryzyka dotyczące zrównoważonego rozwoju w procesie budowania portfeli modelowych gdzie perspektywą jest wpływ czynników ESG na wartość inwestycji. BM PKO BP analizuje sytuację lub warunki środowiskowe, społeczne lub związane z zarządzaniem, które – jeżeli wystąpiłyby mogły by mieć rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji.

BM PKO BP opracował Ranking ESG dla 82 kluczowych spółek. Skala obejmuje pkt od 1 do 10, gdzie wartość 10 jest wartością najwyższą. Tworząc Ranking ESG BM PKO BP korzysta m.in. ze źródeł ogólnodostępnych i informacji prezentowanych przez emitentów, a także indywidualnych zapytań skierowanych przez BM PKO BP do emitentów.

Ranking ESG uwzględnia czynniki takie jak:

Wpływ na środowisko (E) obejmuje zagadnienia takie jak zagrożenia klimatyczne, zanieczyszczenia i odpady, a także ochrona środowiska.

Odpowiedzialność społeczna (S) skupia się na kwestiach związanych z pracą, produktami i odpowiedzialnością społeczną, w tym także zróżnicowaniem płciowym.

Zarządzanie (G) obejmuje elementy związane z ładem korporacyjnym, nadzorem właścicielskim i zarządem.

Biorąc pod uwagę specyfikę regionu CEE to jest rynków Europy Środkowej i Wschodniej w Rankingu ESG przeważają względy ładu korporacyjnego nad Społeczną Odpowiedzialnością i Środowiskiem.

- Czynniki środowiskowe (waga: 30%) uwzględniają: emisję gazów, zużycie wody, produkcję odpadów niebezpiecznych, energochłonność oraz wydatki na ochronę środowiska;
- W obszarze odpowiedzialności społecznej (waga: 20%) uwzględniamy takie czynniki, jak różnorodność płciowa w zarządzie i organach nadzorczych, uzwiązkowanie, zróżnicowanie płacowe oraz udział wyrobów tytoniowych, alkoholu i broni w przychodach;
- Czynniki związane z zarządzaniem (waga: 50%) uwzględniają rotacyjność i niezależność zarządu i organów nadzorczych, podejście spółki do kwestii publikowania danych dotyczących oczekiwanych wyników finansowych i operacyjnych, ogólną ocenę ładu korporacyjnego, zakres i szczegółowość raportów niefinansowych, a także poszanowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych, w szczególności tych zapisanych w statucie.

BM PKO BP biorąc po uwagę swoją wielkość, charakter i skalę prowadzonej działalności oraz rodzaje instrumentów finansowych, w odniesieniu do których świadczy usługę doradztwa inwestycyjnego bierze również pod uwagę niekorzystne skutki dla czynników zrównoważonego rozwoju.