

## A Raiffeisen Befektetési Alapkezelő Zrt. nyilatkozata

### az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2019/2088 rendelet<sup>1</sup> alapján a befektetési döntések fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásainak (principal adverse impact) figyelembevételéről

2022. december 16.

A Raiffeisen Befektetési Alapkezelő Zrt.-nél (továbbiakban: Alapkezelő) foglalkoztatottak átlagos létszáma nem haladja meg az 500 főt, ekként az Alapkezelőnek az SFDR 4. cikkének (3) bekezdése alapján az e cikk (1) bekezdés a) pontjában foglalt közzétételi kötelezettsége nem áll fenn. Ennek megfelelően az Alapkezelő 2021. március 10. napján honlapján ([alapok.raiffeisen.hu](https://alapok.raiffeisen.hu)) a befektetési döntéseknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásaira vonatkozó nyilatkozatát az SFDR 4. cikkének (1) bekezdés b) pontja alapján tette meg, amely nyilatkozat az alábbi link alatt érhető el: <https://alapok.raiffeisen.hu/fenntarthato-befektetesek>

A 2021. évben megtett nyilatkozat értelmében az Alapkezelő, figyelembe véve a méretét, tevékenységének jellegét, illetve nagyságrendjét, valamint az általa kezelt befektetési alapok típusait, különösen azt a tényt, hogy a kezelt befektetési alapok jelentős része úgynevezett „alapok alapja” konstrukció, illetve, hogy ezzel kapcsolatban a szabályozási elvárások további egyeztetéseket igényelnek, úgy döntött, hogy a befektetési döntéseknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásait szervezeti szinten egyelőre nem számszerűsíti. Az Alapkezelő ugyanakkor kifejezte elköteleződését abban a tekintetben, hogy 2022. június 30. napját követően szervezeti szinten a főbb káros hatásokat azonosítsa, és azokat számszerűsítse.

Az azóta eltelt időben az Alapkezelő nyomon követte az SFDR előírásainak értelmezésével és alkalmazásával kapcsolatos fejleményeket, különös tekintettel az Európai Bizottság által 2022. május 17. napjára datált és 2022. május 25. napján megjelentetett új Q&A dokumentumra, amelyet az ESA<sup>2</sup>-k által 2022. május 13. napján közzétett kérdésekre válaszul adott.

Figyelembe véve az Európai Bizottság a fent hivatkozott dokumentum 1. számú kérdésére adott válaszát - miszerint külön választható a fenntarthatóság szempontjából káros hatások átláthatóságának szervezeti szinten történő biztosítása a pénzügyi termék szintjén megvalósítottól, illetve a méretét, az általa kezelt befektetési alapok jellegét és kezelt vagyonát, illetve azt a tényt, hogy az Alapkezelő a befektetési döntéseknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásai (PAI) számszerűsítését az SFDR illetve a kapcsolódó szabályozástechnikai standardok<sup>3</sup> alapján az ESG integrációt kiegészítő

<sup>1</sup> Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2019/2088 rendelete a pénzügyi szolgáltatási ágazatban a fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételekről (továbbiakban „SFDR”)

<sup>2</sup> European Supervisory Authorities: European Banking Authority (EBA), European Insurance and Occupational Pensions Authority (EIOPA), European Securities and Markets Authority (ESMA)

<sup>3</sup> A BIZOTTSÁG (EU) 2022/1288 FELHATALMAZÁSON ALAPULÓ RENDELETE (2022. április 6.) az (EU) 2019/2088 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a jelentős károkozás elkerülését célzó elvvel kapcsolatos információk tartalmát és megjelenítését részletesen meghatározó, valamint a fenntarthatósági mutatókkal és a fenntarthatóság szempontjából káros hatásokkal kapcsolatos információk tartalmát, módszertanát és megjelenítését, továbbá a környezeti és társadalmi jellemzők és a

olyan stratégiának tekinti, ami az SFDR 8. cikke szerinti közzétételi kötelezettségek teljesítéséhez vezet - az Alapkezelő úgy döntött, hogy a befektetési döntéseknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásait szervezeti szinten továbbra sem számszerűsíti.

Amennyiben az Alapkezelő valamelyik alapja kollektív befektetési értékpapírokba (befektetési alapokba) fektet és az Alapkezelő **elegendő információval rendelkezik** az adott alap/alapok alapkezelője/alapkezelői befektetési döntéseinek kedvezőtlen hatásairól (az SFDR-rendelet alapján előírt közzétételi kötelezettségek keretében közzétett, vagy egyéb információk alapján), és az Alapkezelő érintett alapjának kellően nagy kitettséget jelentik az ESG stratégiával rendelkező alap/alapok, akkor az Alapkezelő a **közzétett információk és a mögöttes befektetések értékelésén keresztül figyelembe veszi** a befektetési döntéseknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásait. Amennyiben az Alapkezelő ilyen információval nem rendelkezik, vagy az nem elérhető, nem tekinthető úgy, hogy figyelembe veszi a befektetési döntések fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásait.

Az előző bekezdésben foglaltak kivételével az Alapkezelő többi alapja esetében nem veszi figyelembe a befektetési döntéseknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt káros hatásait, mindaddig, amíg nem dönt úgy, hogy azt szervezeti szinten is számszerűsíti.

**Az Alapkezelő újabb dátumot nem jelöl ki a befektetési döntéseknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásai szervezeti szinten történő számszerűsítésére, ugyanakkor ezen döntését az általa kezelt befektetési alapok típusának, a kezelt vagyon összetételének és nagyságának, az elérhető adatok bővülésének függvényében minden évben felülvizsgálja.**