

## **INFORMATIVNÍ PROHLÁŠENÍ V SOUVISLOSTI S ÚČINNOSTÍ NAŘÍZENÍ (EU) č. 2019/2088 (K POLITICE ZAČLEŇOVÁNÍ RIZIK TÝKAJÍCÍCH SE UDRŽITELNOSTI DO PROCESŮ INVESTIČNÍHO ROZHODOVÁNÍ)**

Vážení investoři,

ode dne 10. března 2021 je použitelné nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019 o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb („Nařízení“). Cílem Nařízení je vytvořit celoevropský rámec pro usnadnění udržitelných investic a poskytnout harmonizovaný přístup, co se týče informací souvisejících s udržitelností zveřejňovaných investorům v rámci finančního odvětví v Evropské unii a dalších státech Evropského hospodářského prostoru.

V souvislosti s výše uvedeným by Vás DELTA investiční společnost, a.s. („Společnost“) ráda informovala, že ve vztahu k jí obhospodařovaným investičním fondům, resp. podfondům („Obhospodařované fondy“), nedochází k žádným změnám, zejména pokud jde o investiční zásady a procesy řízení takových investičních fondů, resp. podfondů. Společnost nezohledňuje dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti. Důvodem je skutečnost, že Společnost v tomto ohledu upřednostňuje finanční zájmy investorů, a proto je hlavním kritériem investičních rozhodnutí nejvyšší možný výnos v budoucnosti.

Z posouzení pravděpodobných dopadů rizik týkajících se udržitelnosti provedených Společností vyplývá, že případná rizika týkající se udržitelnosti nemají relevantní dopad na celkovou hodnotu Obhospodařovaného fondu, a tedy ani na návratnost případných investic do takového fondu. Důvodem je zejména specifická investiční strategie spočívající v investicích do oblastí, které nejsou úzce spjaty s životním prostředím či sociálním aspektem, vyloučení investic Obhospodařovaného fondu do určitých sektorů (např. nukleární energie) a analýza výkonosti dosažené v minulosti (výkonost v minulosti samozřejmě není ukazatelem budoucí výkonosti, nicméně umožňuje posoudit dopad rizik týkajících se udržitelnosti).

Vzhledem ke specifické investiční strategii a vyloučení relevantního dopadu rizik týkající se udržitelnosti na celkovou hodnotu portfolia Obhospodařovaného fondu není třeba, aby se Společnost na tyto rizika specificky zaměřovala. Nicméně v případě, že Společnost tato rizika v souvislosti s konkrétní investicí zaznamená, zohlední je stejným způsobem jako jakákoliv jiná investiční rizika, která mohou ovlivnit výnos investice. Zejména v takovém případě posoudí míru pravděpodobnosti výskytu rizika, vliv na potenciální hodnotu investice a předpokládaný výnos.

Jelikož se Společnost z výše uvedených důvodů nemusí na rizika týkající se udržitelnosti specificky zaměřovat, nezohledňuje tato rizika ve svých zásadách odměňování odlišně od jiných potenciálních rizik. Na tato rizika tak uplatňuje obecná pravidla týkající se řízení rizik. Proto, v souladu s obecnou povinností efektivního řízení rizik, zásady odměňování podporují řádné a efektivní řízení těchto rizik a jsou s ním v souladu, nepodněcují podstupování rizika nad rámec míry rizika akceptované Společností a jsou v souladu se strategií podnikání, cíli, hodnotami a dlouhodobými zájmy Společnosti.

S úctou



DELTA Investiční společnost, a.s.  
Peter Koždoň, předseda představenstva