

ΕΝΣΩΜΑΤΩΣΗ ΚΡΙΤΗΡΙΩΝ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ ΚΑΙ ΚΙΝΔΥΝΩΝ ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑΣ ΣΤΗ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΛΗΨΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ

Η Attica Wealth Management ΑΕΔΑΚ κατά τη διαδικασία αξιολόγησης επενδύσεων για τα χαρτοφυλάκια τα οποία διαχειρίζεται - ΟΣΕΚΑ και χαρτοφυλάκια διακριτικής διαχείρισης, ακολουθεί σειρά ποσοτικών και ποιοτικών κριτηρίων, μεταξύ των οποίων και επενδυτικά κριτήρια αειφορίας με στόχο την επίτευξη αξίας για τους επενδυτές στο μακροχρόνιο διάστημα.

Τα επενδυτικά κριτήρια αειφορίας διακρίνονται σε περιβαλλοντικά (Environmental), Κοινωνικά (Social) και Εταιρικής Διακυβέρνησης (Governance), γνωστά ως «ESG», και συγκεκριμένα:

Περιβαλλοντικά (Environmental) κριτήρια: αφορά σε επενδύσεις σε εταιρείες οι οποίες εφαρμόζουν ορθές πρακτικές αποδοτικότητας των πόρων ως προς τη χρήση ενέργειας, πρώτων υλών, υδάτων και γης, την παραγωγή αποβλήτων και τις εκπομπές αερίων θερμοκηπίου, και γενικότερα ως προς το περιβαλλοντικό αποτύπωμα κατά την λειτουργία τους.

Κοινωνικά (Social) κριτήρια: αφορά σε επενδύσεις σε εταιρείες των οποίων η δραστηριότητα συμβάλλει σε επίτευξη κοινωνικών στόχων όπως οι σχέσεις με τους εργαζομένους, τους προμηθευτές, τους πελάτες και γενικότερα ζητήματα που αφορούν το εργασιακό περιβάλλον και τα ανθρώπινα δικαιώματα, όπως η προστασία των επενδυτών και η προστασία των εργαζομένων σε θέματα υγείας, ασφάλισης κλπ.

Εταιρική Διακυβέρνηση (Governance): αφορά επενδύσεις σε εταιρείες που ακολουθούν ορθές πρακτικές διακυβέρνησης, ιδίως ως προς τις ορθές δομές διοίκησης και διαχείρισης, τις εργασιακές σχέσεις, την αμοιβή του προσωπικού, τον εσωτερικό έλεγχο, τη φορολογική συμμόρφωση κ.α..

Προκειμένου για την αξιολόγηση των επενδύσεων με βάση τα κριτήρια ESG, η Attica Wealth Management ΑΕΔΑΚ παρακολουθεί τη σχετική αξιολόγηση των εταιριών στις οποίες τοποθετούνται τα χαρτοφυλάκια που διαχειρίζεται, από ειδικευμένες εταιρείες/παρόχους οι οποίες παρακολουθούν, συγκρίνουν και βαθμολογούν τα ESG κριτήρια. Οι παράγοντες που παρακολουθούνται και αξιολογούνται, είτε διαχρονικά για την ίδια εταιρεία, είτε σε σύγκριση με ομοειδής εταιρείες, μπορεί να διαφέρουν εν μέρει ανά κλάδο δραστηριοποίησης και είναι ενδεικτικά (όχι αποκλειστικά – μεταξύ άλλων) οι παρακάτω:

Περιβαλλοντικά κριτήρια	Κοινωνικά Κριτήρια	Εταιρική Διακυβέρνηση
<ul style="list-style-type: none">• Εκπομπές αερίων θερμοκηπίου	<ul style="list-style-type: none">• Συνθήκες απασχόλησης (Υγιεινή και ασφάλεια)	<ul style="list-style-type: none">• Ανεξαρτησία Δ.Σ.
<ul style="list-style-type: none">• Χρήση ΑΠΕ	<ul style="list-style-type: none">• Τήρηση Ανθρωπίνων δικαιωμάτων	<ul style="list-style-type: none">• Αριθμός μελών Δ.Σ.
<ul style="list-style-type: none">• Διαχείριση Υδάτινων Πόρων	<ul style="list-style-type: none">• Φυλετική ισότητα	<ul style="list-style-type: none">• Ηλικία μελών Δ.Σ.
<ul style="list-style-type: none">• Διαχείριση λυμάτων	<ul style="list-style-type: none">• Ανανέωση προσωπικού	<ul style="list-style-type: none">• Πολιτικές Αμοιβών

Οι εξειδικευμένες εταιρείες/πάροχοι παρέχουν ποσοτικοποιημένη αξιολόγηση με βάση τα ESG κριτήρια, η οποία ενσωματώνεται στην επενδυτική διαδικασία που ακολουθεί η Attica Wealth Management ΑΕΔΑΚ ως κριτήριο αξιολόγησης της επένδυσης σε συνδυασμό με άλλα ποσοτικά και ποιοτικά κριτήρια.

Σε κάθε περίπτωση οι τοποθετήσεις των ΟΣΕΚΑ υπόκεινται σε περιορισμούς από το εκάστοτε νομικό πλαίσιο και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων εποπτικών αρχών. Τα υπό διακριτική διαχείριση χαρτοφυλάκια υπάγονται σε περιορισμούς βάσει της σύμβασης διακριτικής διαχείρισης και το εκάστοτε νομικό πλαίσιο.