

Izjava o neuzimanju u obzir štetnih učinaka odluka o ulaganju na čimbenike održivosti

Uredbom EU 2019/2088 o objavama povezanim s održivosti u sektoru financijskih usluga (dalje u tekstu: Uredba) definiraju se pravila transparentnosti za sudionike na financijskim tržištima u pogledu uključivanja rizika održivosti i uzimanja u obzir štetnih učinaka na održivost u njihovim procesima i pružanja informacija povezanih s održivosti u vezi s financijskim proizvodima.

Obveze iz SFDR Uredbe su nadopunjene dodatnim obvezama iz Uredbe o taksonomiji (Uredba (EU) 2020/852 Europskog parlamenta i Vijeća od 18. lipnja 2020. o uspostavi okvira za olakšavanje održivih ulaganja i izmjeni Uredbe (EU) 2019/2088) te delegiranom uredbom Komisije (EU) 2022/1288 od 6. travnja 2022. o dopuni Uredbe (EU) 2019/2088, koja je primjenjiva od 1. siječnja 2023., a koja između ostalog, pobliže određuje sadržaj i prikaz informacija u izjavi sudionika na financijskom tržištu o neuzimanju u obzir štetnih učinaka odluka o ulaganjima na čimbenike održivosti.

S obzirom na navedenu Uredbu i dopune iste, društvo N3 Capital Partners d.o.o., za upravljanje alternativnim investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagreb, Ulica kneza Branimira 71a, OIB: 38904991600 donosi sljedeću izjave:

1. Društvo obavještava ulagatelje da ne uzima u razmatranje glavne štetne učinke odluka o ulaganjima na čimbenike održivosti. Društvo je svoju poslovnu odluku donijelo primjenjujući članak 4. stavak 1. točku (b) SFDR Uredbe uzimajući pri tome u obzir: veličinu, organizacijsku strukturu Društva i broj zaposlenih, opseg aktivnosti, imovinu pod upravljanjem te postojeće strategije i investicijske ciljeve fonda pod upravljanjem Društva.

Fond pod upravljanjem Društva se smatra tzv. „mainstream“ proizvodom u duhu Uredbe SFDR, odnosno smatra se fondom koji ne promovira okolišne i socijalne karakteristike, niti mu je cilj ulagati u održiva ulaganja. Odnosno, investicijski proces Društva, propisane strategije i investicijski ciljevi fonda pod upravljanjem Društva ne uzimaju obzir održivo ulaganje kao krajnji cilj, ne provode se mjere za uklanjanje ili smanjenje štetnih učinaka niti se promiču okolišna ili socijalna obilježja.

Prilikom razmatranja svakog pojedinog ulaganja Društvo uvijek postupa s dužnom pažnjom i u najboljem interesu ulagatelja. Društvo smatra da rizik održivosti značajno ovisi o faktorima koji su povezani s izdavateljima vrijednosnih papira te da su kao takvi već sadržani u tržišnom riziku. S obzirom na to, svaka odluka o ulaganju, ovisno od slučaja do slučaja, ponekad uključuje pojedine čimbenike održivosti. Međutim, Društvo odluku o ulaganju primarno donosi uzimajući u obzir financijsku održivost ulaganja i s njom povezane glavne rizike te mogućnost ostvarivanja financijskog povrata za svoje ulagatelje.

Društvo je uspostavilo sveobuhvatan sustav upravljanja rizicima te u svojim politikama, internim aktima i pravilima fonda kojim upravlja prepoznaje rizik održivosti kao takav te su ulagatelji s istim upoznati na adekvatan način.

Bez obzira na trenutnu poslovnu odluku Društva o izboru opcije da ne razmatra značajne štetne učinke odluka o ulaganju na održivost prema članku 4, stavku 1 SFDR Uredbe,

Društvo aktivno prati razvoj regulative u području održivog ulaganja te najbolje prakse implementacije u financijskoj industriji.

Društvo zadržava pravo izmjene odluke u budućnosti. Društvo će kontinuirano provjeravati da li su se okolnosti i/ili činjenice u vezi ovakve odluke o primjeni SFDR Uredbe promijenile te će u slučaju potrebe, naknadno revidirati svoju odluku te o tome izvijestiti ulagatelje.

2. Dodatno, u odnosu na čl. 7. st. 2. Uredbe Društvo daje sljedeću izjavu o neuzimanju u obzir štetnih učinaka odluka o ulaganjima na čimbenike održivosti u odnosu na proizvod odnosno fond kojim upravlja:

N3 Global Value

N3 Global Value je otvoreni alternativni investicijski fond s privatnom ponudom.

Ovaj investicijski proizvod ne uzima u obzir značajne štetne učinke odluka o ulaganjima na čimbenike održivosti.

Prilikom razmatranja svakog pojedinog ulaganja za fond kojim upravlja Društvo uvijek postupi s dužnom pažnjom i u najboljem interesu ulagatelja u taj fond. Društvo smatra da rizik održivosti značajno ovisi o faktorima koji su povezani s izdavateljima vrijednosnih papira te da su kao takvi već sadržani u tržišnom riziku. S obzirom na to, svaka odluka o ulaganju, ovisno od slučaja do slučaja, ponekad uključuje pojedine čimbenike održivosti. Međutim, Društvo odluku o ulaganju primarno donosi uzimajući u obzir financijsku održivost ulaganja i s njom povezane glavne rizike te mogućnost ostvarivanja financijskog povrata za svoje ulagatelje.

Društvo će kontinuirano provjeravati da li su se okolnosti i/ili činjenice u vezi ovakve odluke o primjeni SFDR Uredbe promijenile te će u slučaju potrebe, naknadno revidirati svoju odluku te o tome izvijestiti ulagatelje.

3. U odnosu na čl. 5. st. 1. Uredbe Društvo kao mali upravitelj alternativnim investicijskim fondovima nije obvezno uspostaviti politike primitaka, a s obzirom da Društvo ne uzima u obzir glavne štetne učinke odluka o ulaganjima na čimbenike održivosti, način na koji su politike primitaka usklađene s uključivanjem rizika održivosti nisu primjenjive na Društvo.
4. U odnosu na čl. 3. st. 1. Uredbe Društvo je uspostavilo sveobuhvatan sustav upravljanja rizicima te u svojim politikama, internim aktima i pravilima fonda kojim upravlja prepoznaje rizik održivosti kao takav te su ulagatelji s istim upoznati na adekvatan način. Međutim, Društvo smatra da rizik održivosti značajno ovisi o faktorima koji su povezani s izdavateljima vrijednosnih papira te da su kao takvi već sadržani u tržišnom riziku. S obzirom na to, svaka odluka o ulaganju, ovisno od slučaja do slučaja, ponekad uključuje pojedine čimbenike održivosti. Međutim, Društvo odluku o ulaganju primarno donosi uzimajući u obzir financijsku održivost ulaganja i s njom povezane glavne rizike te mogućnost ostvarivanja financijskog povrata za svoje ulagatelje.

Izjava o **“Neuzimanju u obzir štetnih učinaka odluka o ulaganju na čimbenike održivosti”** odnosi se na period od 1. siječnja do 31. prosinca 2023.

Zagreb, 12. siječnja 2024. godine

N3 Capital Partners d.o.o.