



## **PRIVESTO CAPITAL, a.s., obchodník s cennými papiermi**

# **Vyhlásenie o nezohľadňovaní hlavných nepriaznivých vplyvov na faktory udržateľnosti**

Dátum uverejnenia: 14. 09. 2022

Aktualizované k: 5. 4. 2023

## Úvod

Tento dokument predstavuje vyhlásenie **PRIVESTO CAPITAL, a.s., obchodník s cennými papiermi**, Ružová dolina 25, 82109 Bratislava – mestská časť Ružinov, IČO: 31395554 zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 837/B, LEI: 097900BHJN0000082014 (ďalej tiež len „Spoločnosť“, alebo „OCP“) pre účely plnenia povinnosti zverejnenia informácií v súlade s ustanoveniami čl. 4 nariadenia SFDR<sup>1</sup> a súvisiacich európskych vykonávacích predpisov k SFDR. **Ide o povinnosť Spoločnosti uverejniť informácie, či s náležitým ohľadom na svoju veľkosť, povahu a rozsah svojich činností, ako aj typy finančných produktov, v súvislosti s ktorými poskytuje poradenstvo, zohľadňuje hlavné nepriaznivé vplyvy na faktory udržateľnosti<sup>2</sup>.**

---

<sup>1</sup> SFDR (Sustainable Finance Disclosure Regulation) je nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2088 z 27. novembra 2019 o zverejňovaní informácií o udržateľnosti v sektore finančných služieb.

<sup>2</sup> Faktory udržateľnosti („ESG faktory“) sú v zmysle SFDR environmentálne, sociálne alebo zamestnanecké záležitosti, dodržiavanie ľudských práv a boj proti korupcii a úplatkárstvu.

## Prístup spoločnosti k zodpovednému podnikaniu

OCP majú aktuálne obmedzený dosah na to, či budú alebo nebudú podporovať udržateľné alebo neudržateľné projekty. Sú to práve ESG princípy (Environment, Social, Governance), ktoré OCP považuje za dôležité s ohľadom na dlhodobé pozitívne efekty zodpovedného financovania. Preto OCP zvažuje dosahy svojho podnikania na ekonomiku, životné prostredie a spoločnosť. Berie do úvahy ekologické a sociálne dosahy v spojení s produktmi a so službami.

## Nezohľadňovanie hlavných nepriaznivých vplyvov na faktory udržateľnosti v investičnom poradenstve

OCP pri poskytovaní investičnej služby investičné poradenstvo MiFID neprofesionálnym klientom vystupuje pre účely nariadenia SFDR v pozícií finančného poradcu („financial adviser“) a tvorcovia vybraných finančných produktov v pozícií účastníkov finančného trhu („financial market participants“). Bližšie informácie o podmienkach poskytovania investičného poradenstva sú dostupné na webovom sídle Spoločnosti: <https://www.privesto.com/zmluvy-a-dokumenty/>

Tvorcovia finančných produktov, ktoré sú v produktovej ponuke OCP, nemusia naplňať špecifické povinné kritéria udržateľnosti pre vybrané kategórie produktov z pohľadu SFDR (čl. 8 SFDR „light green“<sup>3</sup> a čl. 9 SFDR „dark green“<sup>4</sup> podielové fondy).

**OCP nemá vytvorenú internú metodiku pre výber finančných produktov (podielových listov podielových fondov), v súvislosti s ktorými poskytuje investičné poradenstvo, t.j. nepoužíva informácie podľa nariadenia SFDR zverejnené tvorcami produktov (správcovskými spoločnosťami podielových fondov), nemonitoruje, nezoraďuje a nevyberá finančné produkty s cieľom zamedzenia hlavným nepriaznivým vplyvom na faktory udržateľnosti („PAIs“)<sup>5</sup> v procese investičného poradenstva na základe ukazovateľov uvedených vo vykonávacom predpise k**

---

<sup>3</sup> Čl. 8 SFDR finančný produkt je produkt, ktorý presadzuje environmentálne a sociálne charakteristiky, alebo ich kombináciu, pričom spoločnosti, do ktorých sa investovalo, dodržiavajú postupy v oblasti good governance (dobrá správa a riadenie).

<sup>4</sup> Čl. 9 SFDR finančný produkt je produkt, ktorý má udržateľné investície ako svoj cieľ, buď s určením indexu ako referenčnej hodnoty, alebo bez neho alebo zníženie emisií uhlíka.

<sup>5</sup> N epriaznivé vplyvy na faktory udržateľnosti („Principal Adverse Impacts; PAIs“). Ide o zoznam ukazovateľov, ako sú uvedené v tabuľke č. 1 Prílohy č. 1 SFDR RTS, ktoré umožňujú investorom monitorovať nepriaznivé vplyvy finančných nástrojov, do ktorých investujú, na životné prostredie a spoločnosť. PAIs sú merateľné 14 povinnými ukazovateľmi uplatniteľnými na investície do spoločností, do ktorých sa investuje (9 environmentálnych a 5 sociálnych), 2 doplnujúcimi ukazovateľmi uplatniteľnými na investície do štátov (sovereigns) a 2 pre investície do nehnuteľného majetku (real estate assets). Tento zoznam je rozšírený o 46 dobrovoľných ukazovateľov, z ktorých si majú dotknuté spoločnosti zvoliť najmenej 2 doplnujúce ukazovatele, ktoré reportujú (1 environmentálny a 1 sociálny).

**nariadeniu SFDR („SFDR RTS“)<sup>6</sup> a ani nepoužíva akékoľvek kritéria alebo prahové hodnoty založené na PAIs uvedené v SFDR RTS.**

Dôvodom aktuálneho nezohľadňovania hlavných nepriaznivých vplyvov na faktory udržateľnosti v procese investičného poradenstva je nedisponovanie potrebnými informáciami od všetkých tvorcov produktov pre uskutočnenie dôkladnej analýzy. Vykonávací predpis na európskej úrovni (SFDR RTS), ktorý upravujú podrobnosti týkajúce sa štruktúry, obsahu a formy povinného zverejňovania informácií požadovaných pre účely SFDR, sa uplatňuje od 1. januára 2023. Dátum účinnosti SFDR RTS sa v procese legislatívneho vývoja niekoľkokrát posúval. Tvorcovia produktov k uvedenému termínu (alebo k neskoršiemu určenému termínu) pripravujú požadované zverejnenia, a teda finanční poradcovia (poskytovatelia investičného poradenstva) sa s nimi postupne oboznáma.

## Závazok do budúcnosti

Spoločnosť plánuje nové skutočnosti v procese investičného poradenstva neustále zohľadňovať a informácie uvedené v tomto dokumente pravidelne aktualizovať.

---

<sup>6</sup> S FDR RTS (Regulačné technické normy). Ide o Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2022/1288 zo 6. apríla 2022, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2088, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy, upresnením podrobností obsahu a prezentácie informácií v súvislosti so zásadou „výrazne nenarušiť“, upresnením obsahu, metódik a prezentácie informácií v súvislosti s ukazovateľmi udržateľnosti a nepriaznivými vplyvmi na udržateľnosť, ako aj obsahu a prezentácie informácií v súvislosti s presadzovaním environmentálnych alebo sociálnych vlastností a udržateľnými investičnými cieľmi v predzmluvných dokumentoch, na webových sídlach a v pravidelných správach.