

Informacje wymagane przez rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (dalej: „Rozporządzenie SFDR”)

1) Informacja na temat przejrzystości strategii dotyczących ryzyka dla zrównoważonego rozwoju zgodnie z art. 3 Rozporządzenia SFDR

Dom Maklerski BOŚ S.A., będący uczestnikiem rynku finansowego zgodnie z Rozporządzeniem SFDR, tj. jako podmiot świadczący usługę zarządzania portfelem, oraz Dom Maklerski BOŚ S.A., będący doradcą finansowym zgodnie z Rozporządzeniem SFDR, tj. jako podmiot świadczący usługę doradztwa inwestycyjnego, posiada „Strategię dotyczącą wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych w ramach świadczenia usługi zarządzania portfelem lub świadczenia usługi doradztwa inwestycyjnego”.

Strategia została opublikowana na stronie internetowej Domu Maklerskiego BOŚ S.A. pod adresem – www.bossa.pl/oferta/dokumenty w części Rozporządzenie SFDR (Sustainable Finance Disclosure Regulation).

Do rachunków IKE oraz IKZE, z wyłączeniem rachunków IKE oraz IKZE objętych usługą zarządzania portfelem, Dom Maklerski BOŚ S.A. nie stosuje strategii dotyczącej wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju, gdyż Dom Maklerski BOŚ S.A. nie podejmuje w odniesieniu do nich decyzji inwestycyjnych, mimo że, zgodnie z Rozporządzeniem SFDR, są one produktami emerytalnymi, a więc są objęte wymogami Rozporządzenia SFDR.

2) Informacja na temat przejrzystości w zakresie niekorzystnych skutków dla zrównoważonego rozwoju na poziomie podmiotu zgodnie z art. 4 Rozporządzenia SFDR

a) „Przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnych nie bierze się pod uwagę ich niekorzystnych skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju”

Dom Maklerski BOŚ S.A., działający jako uczestnik rynku finansowego w rozumieniu Rozporządzenia SFDR, w związku ze świadczeniem usługi zarządzania portfelem na chwilę obecną nie przewiduje brania pod uwagę głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju (art. 4 ust. 1 lit b) Rozporządzenia SFDR), z uwagi na ograniczony dostęp do danych wymaganych na potrzeby raportowania. W przypadku rachunków IKE oraz IKZE Dom Maklerski BOŚ S.A. nie jest w stanie brać pod uwagę głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju, gdyż Dom Maklerski BOŚ S.A. nie podejmuje w odniesieniu do nich decyzji inwestycyjnych, mimo że, zgodnie z Rozporządzeniem SFDR, są one produktami emerytalnymi, a więc są objęte wymogami Rozporządzenia SFDR.

Dom Maklerski BOŚ S.A. nie wyklucza uwzględniania głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju w odniesieniu do usługi zarządzania portfelem w przyszłości, po dokonaniu zmian w aktualnych politykach inwestycyjnych oraz zwiększeniu dostępności danych na potrzeby obliczania wskaźników. Dom Maklerski BOŚ S.A. przegląda informacje udostępniane przez emitentów papierów wartościowych w celu identyfikacji szans związanych z uwzględnianiem ww. czynników. W

przypadku dokonania takich zmian informacje w tym zakresie zostaną udostępnione Klientom.

Inwestycje w ramach tego produktu finansowego nie uwzględniają unijnych kryteriów dotyczących zrównoważonej środowiskowo działalności gospodarczej.

b) „Przy świadczeniu usług doradztwa inwestycyjnego nie bierze się pod uwagę niekorzystnych skutków takich usług dla czynników zrównoważonego rozwoju”

Dom Maklerski BOŚ S.A., działający jako doradca finansowy w rozumieniu Rozporządzenia SFDR, w związku ze świadczeniem usługi doradztwa inwestycyjnego, na chwilę obecną nie przewiduje brania pod uwagę głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju (art. 4 ust. 5 lit. b) Rozporządzenia SFDR), z uwagi na ograniczony dostęp do danych wymaganych na potrzeby raportowania.

Dom Maklerski BOŚ S.A. nie wyklucza uwzględniania głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju w odniesieniu do usługi doradztwa inwestycyjnego w przyszłości, po dokonaniu zmian w aktualnie oferowanych strategiach inwestycyjnych oraz zwiększeniu dostępności danych na potrzeby obliczania wskaźników. Dom Maklerski BOŚ S.A. przegląda informacje udostępniane przez emitentów papierów wartościowych w celu identyfikacji szans związanych z uwzględnianiem ww. czynników. W przypadku dokonania takich zmian informacje w tym zakresie zostaną udostępnione Klientom.

3) Informacja na temat przejrzystości polityk wynagrodzeń w związku z wprowadzaniem do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju zgodnie z art. 5 Rozporządzenia SFDR

Zasady wynagradzania w Domu Maklerskim BOŚ S.A. nie tworzą zachęt mogących skłonić do podejmowania ryzyka w odniesieniu do czynników zrównoważonego rozwoju, a zasady ustalania wynagrodzenia zmiennego nie opierają się na decyzjach inwestycyjnych podejmowanych bez uwzględnienia ryzyk dla zrównoważonego rozwoju.