

Nyilatkozat a befektetési döntéseknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásairól¹

Pénzügyi piaci szereplő: KBKB Kék Bolygó Klímavédelmi Befektetési Alapkezelő Zrt. (jogalany azonosító:529900470F3BT4FV1C84)

Összefoglaló

1. KBKB Kék Bolygó Klímavédelmi Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban KBKB Alapkezelő Zrt.), (jogalany-azonosító: 529900470F3BT4FV1C84) figyelembe veszi befektetési döntéseinek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásait. Ez a nyilatkozat a KBKB Alapkezelő Zrt. döntéseinek fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásairól szóló nyilatkozat (a továbbiakban: Principle Adverse Impact, PAI nyilatkozat), melyet az (EU) 2019/2088 rendelet² (a továbbiakban: Rendelet) értelmében tett a KBKB Alapkezelő Zrt.
2. Ez a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásokról szóló nyilatkozat a 2022. szeptember 1-től december 31-ig tartó referencia-időszakra vonatkozik.
3. A KBKB Alapkezelő Zrt. által kezelt befektetési alapok (továbbiakban: Termékek) a Rendelet 6. cikke hatálya alá tartozó általános/nem zöld kategóriába tartoznak.
4. A KBKB Alapkezelő Zrt. 2022. szeptember 1. keltezésű nyilatkozatától kezdve figyelemmel kíséri az általa kezelt Termékekből eszközölt befektetéseinek hatásait, és jelentést készít a Rendelet 1. melléklet 1. táblázatában felsorolt 14 kötelező és a 2. táblázatban felsorolt 2 opcionális főbb káros hatás tekintetében. Minden egyes mutatóhoz tartozóan információt adtunk meg a megvalósított intézkedésekről és azokról az intézkedésekről, amelyeket tervezünk annak érdekében, hogy elkerüljük vagy csökkentjük az azonosított főbb negatív hatást.
5. Fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásnak a befektetési döntések azon hatásait kell tekinteni, amelyek negatív következményekkel járnak a fenntarthatósági tényezőkre (környezeti, társadalmi és munkavállalói kérdések, az emberijogok tiszteletben tartása, valamint a korrupció és a vesztegetés elleni küzdelemmel kapcsolatos kérdések) nézve.
6. Szinte minden gazdasági tevékenység érint(het) különböző fenntarthatósági mutatókat, mind pozitív, mind kedvezőtlen módon. Elsősorban korai fázisú befektetési stratégiánk, valamint az a tény, hogy csak olyan cégekbe fektetünk be, amelyeknek fenntartható céljaik vannak, azt eredményezi, hogy általában nem várunk jelentős kedvezőtlen/negatív hatásokat ezen mutatók tekintetében.

¹ A nyilatkozat évente felülvizsgálatra és frissítésre kerül.

² Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2019/2088 rendelete (2019. november 27.) a pénzügyi szolgáltatási ágazatban a fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételekről

7. A KBKB Alapkezelő Zrt. által kezelt portfólió cégek tudatában vannak potenciális tevékenységük okozta esetleges kedvezőtlen környezeti hatásokkal és igyekeznek ezeket ahol lehetséges, enyhíteni.
8. Mivel a befektetések a KKV szektort és ezen belül elsősorban induló vállalkozásokat célozzák, így általánosságban elmondható, hogy a portfólió cégek más jogszabály által nem kötelezettek adatszolgáltatásra, mely kihívást jelent az Alapkezelő felé nyújtandó adatszolgáltatás tekintetében is. Mivel a portfóliótársaságok nem rendelkeznek kellő tapasztalattal a fenntarthatósági mutatók előállításában, így előfordul, hogy a szolgáltatott adatok nem fedik egészében a jelen nyilatkozat által kért mutatók körét. Az adatszolgáltatást tovább nehezíti, hogy a jelentés által lefedett időszak nem teljes évet ölel fel, valamint, hogy az előző referencia időszakból származó adatok hiányából fakadóan a befektetések legjelentősebb negatív hatásai nem mérhetőek fel, nem állapítható meg az esetleges változás mértéke és iránya.
9. Jelen nyilatkozat adatai elsősorban a portfóliótársaságok által, önbevallás alapján nyújtott információra támaszkodnak, azok harmadik fél által nem kerültek hitelesítésre.
10. Ezeket az információkat évente jelentjük majd, az adatok rendelkezésre állása és minősége függvényében.

SUMMARY

1. KBKB Blue Planet Climate Investment Fund Management Private Limited Liability Company (hereinafter referred to as KBKB Fund Manager LLC), (legal entity identifier: 529900470F3BT4FV1C84) takes into account the principal adverse impacts of its investment decisions on sustainability factors. This statement is the Principal Adverse Impact (PAI) Statement of KBKB Fund Manager LLC on the principal adverse impacts on sustainability factors (hereinafter: PAI Statement), made in accordance with Regulation (EU) 2019/2088 (hereinafter: Regulation) by KBKB Fund Manager LLC.
2. This statement on the principal adverse impacts on sustainability factors covers the reference period from September 1, 2022, to December 31, 2022.
3. The investment funds managed by KBKB Fund Manager LLC (hereinafter: Products) fall under the scope of the general/non-green category under Article 6 of the Regulation.
4. Since September 1, 2022, KBKB Fund Manager LLC has been monitoring the impacts of investments made from the Products it manages and preparing a report on the 14 mandatory adverse impacts listed in Annex 1 of the Regulation and the 2 optional principal adverse impacts listed in Annex 2 of the Regulation. For each indicator, we have provided information on the measures implemented and the measures planned to avoid or reduce the identified principal adverse impact.
5. Principal adverse impacts on sustainability factors refer to the effects of investment decisions that have negative consequences for sustainability factors (environmental, social, and employee matters, respect for human rights, and anti-corruption and anti-bribery matters).
6. Virtually all economic activities may affect various sustainability indicators, both positively and adversely. Our early-stage investment strategy and our focus on investing only in companies with sustainable goals generally result in no significant adverse/negative impacts on these indicators.
7. Companies in the portfolios managed by KBKB Fund Manager LLC are aware of the potential adverse environmental impacts of their activities and strive to mitigate them where possible.
8. As investments target the SME sector, primarily startups, it can be generally stated that portfolio companies are not obliged to provide data under other regulations, which poses a challenge for data reporting to the Fund Manager as well. Since Portfolio Companies lack sufficient experience in producing sustainability indicators, it happens that the provided data does not fully cover the range of indicators requested in this statement. Data reporting is further complicated by the fact that the reporting period does not cover a full year, and due to the lack of data from the previous reference period, the most significant adverse impacts of investments cannot be assessed, and the extent and direction of any changes cannot be determined.
9. The data in this statement primarily rely on information provided by portfolio companies based on self-disclosure and have not been verified by third parties.
10. We will report this information annually, depending on the availability and quality of the data.

1. táblázat

A befektetést befogadó vállalkozásokba eszközölt befektetésekre alkalmazandó mutatók

Káros fenntarthatósági hatásokra vonatkozó mutató	Mérőszám	Hatás [n. év]	Hatás [n – 1. év]	Magyarázat	Megtett intézkedések, tervezett intézkedések és a következő referencia-időszakra kitűzött célok	
ÉGHAJLAT-POLITIKAI ÉS EGYÉB KÖRNYEZETI MUTATÓK						
Üvegházhatásúgáz-kibocsátás	ÜHG-kibocsátás	1. körbe tartozó ÜHG-kibocsátások	n.a.	n.a.	A kitöltő vállalatok által nyújtott adatok nem voltak alkalmasak termékszintű összegzésre.	Az Alapkezelő a következő időszak tekintetében célul tűzte ki, hogy javítja e mutató adatminőségét és a kitöltési arányát.
		2. körbe tartozó ÜHG-kibocsátások	n.a.	n.a.		
		3. körbe tartozó ÜHG-kibocsátások	n.a.	n.a.		
		ÜHG-összkibocsátás	n.a.	n.a.		
	Karbonlábnyom	Karbonlábnyom	n.a.	n.a.		
	A befektetést befogadó vállalkozások ÜHG-intenzitása	A befektetést befogadó vállalkozások ÜHG-intenzitása	n.a.	n.a.		
	A fosszilis tüzelőanyagok ágazatában működő vállalkozásoknak való kitettség	A fosszilis tüzelőanyagok ágazatában működő vállalkozásokba eszközölt befektetések aránya	0	n.a.	A portfóliótársaságok egyike sem működik fosszilis tüzelőanyagok ágazatában.	A befektetéseink kiválasztása során figyelemmel vagyunk arra, hogy azok ne a fosszilis tüzelőanyagok ágazatában működjenek.
A nem megújuló energiafogyasztás és -termelés aránya	A befektetést befogadó vállalkozások nem megújuló energiaforrásokból származó nem megújuló	0	n.a.	A portfóliótársaságok egyike sem termel energiát. Fogyasztás tekintetében 1	A portfóliótársaságok több mint 50%-a bérelt irodaházban dolgozik, így nincs jelentős ráhatása az energiatermelésre vagy az energiafogyasztás forrásának	

		energiafogyasztásának és nem megújuló energiatermelésének aránya a megújuló energiaforrásokhoz képest, az összes energiaforrás százalékában kifejezve			portfóliótársaság alkalmaz megújuló forrásból származó energiát (hőszivattyú), azonban nem tartja nyilván az ebből származó fogyasztási adatokat.	meghatározására. Egy portfóliótársaság tervezi szolár panelek telepítését székhelyére.
	Energiafogyasztási intenzitás nagy éghajlati hatású ágazatonként ³	A befektetést befogadó vállalkozások energiafogyasztása GWh/millió EUR bevételben, nagy éghajlati hatású ágazatonként	0	n.a.	A portfóliócégek közül 6 db a Vízellátás, szennyvízkezelés, hulladékkezelés és helyreállítási tevékenységeket végző ágazatban tevékenykedik (Sector E), de működésük elsősorban szolgáltatás jellegű, energiafogyasztásuk nem jelentős.	A befektetések kiválasztásakor figyelemmel vagyunk a nagy éghajlati hatású iparágakban tevékenykedő vállalkozások intenzív energiafogyasztására, amennyiben szükséges értékeljük azokat. Azonban mivel célcsoportunk elsősorban induló vállalkozásokból áll, ezek energiafogyasztása főleg az első években nem tekinthető jelentősnek.
Biológiai sokféleség	A biológiai sokféleség szempontjából érzékeny	Olyan, a biológiai sokféleség szempontjából érzékeny területeken vagy azok közelében található telephelyekkel/műveletekkel	0	n.a.	Portfóliótársaságaink a biológiai sokféleség szempontjából érzékeny területeken	Minden befektetést megelőzően végzünk átvilágítást, mely során vizsgáljuk a környezeti jogszabályi megfelelést, valamint ahol felmerül

³ Sector A: Agriculture, forestry and fishing

Sector B: Mining and quarrying

Sector C: Manufacturing

Sector D: Electricity gas steam and air conditioning supply

Sector E: Water supply sewerage waste management and remediation activities

Sector F: Construction

Sector G: Wholesale and retail trade repair of motor vehicles and motorcycles

Sector H: Transportation and storage

Sector L: Real estate activities

	területeket hátrányosan érintő tevékenységek	rendelkező befektetést befogadó vállalkozásokba eszközölt befektetések aránya, ahol a befektetést befogadó vállalkozások tevékenysége negatív hatást gyakorol ezekre a területekre			nem tevékenykednek. Egy társaság tekintetében nem rendelkezünk adatokkal (E37 Szennyvíz kezeléssel kapcsolatos tevékenységet végez) azonban a vállalkozás tevékenysége során a hatályos jogszabályoknak való megfelelés biztosítja, hogy nem gyakorol negatív hatást ezekre a területekre.	kockázatként, ott értékeljük a biológiai sokféleség szempontjából érzékeny területeket hátrányosan érintő tevékenység negatív hatásait és megtesszük az esetlegesen szükséges intézkedéseket.
Víz	Vízbe történő kibocsátások	A befektetést befogadó vállalkozás által előidézett vízbe történő kibocsátások tonna/millió EUR befektetésben, súlyozott átlagként kifejezve	0	n.a.	A portfóliótársaságok vízbe történő közvetlen nitrát, foszfát, peszticid kibocsátása 0.	Minden befektetést megelőzően végzünk átvilágítást, mely során vizsgáljuk a környezeti jogszabályi megfelelést, valamint ahol felmerül kockázatként, ott értékeljük a tevékenység negatív hatásait és megtesszük az esetlegesen szükséges intézkedéseket.
Hulladékok	A veszélyes hulladék és a radioaktív hulladék aránya	A befektetést befogadó vállalkozás által előidézett veszélyeshulladék- és radioaktív hulladék-kibocsátások tonna/millió EUR befektetésben, súlyozott átlagként kifejezve	0	n.a.	Portfóliótársaságaink nem bocsátanak ki veszélyes vagy radioaktív hulladékot.	Minden befektetést megelőzően végzünk átvilágítást, mely során vizsgáljuk a környezeti jogszabályi megfelelést, és amennyiben a kibocsátás lényeges kockázatként azonosítható, ott értékeljük a tevékenység negatív hatásait és megtesszük az esetlegesen szükséges intézkedéseket.

A TÁRSADALMI ÉS MUNKAVÁLLALÓI KÉRDÉSEKRE, AZ EMBERI JOGOK TISZTELETBEN TARTÁSÁRA, A KORRUPCIÓ ELLENI KÜZDELEMRE ÉS A VESZTEGETÉS ELLENI KÜZDELEMRE VONATKOZÓ MUTATÓK

Társadalmi és munkavállalói kérdések	10. Az ENSZ Globális Megállapodása elveinek és a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet (OECD) multinacionális vállalkozásokra vonatkozó irányelveinek megsértése	Az ENSZ Globális Megállapodása elveinek vagy az OECD multinacionális vállalkozásokra vonatkozó irányelveinek megsértése kapcsán érintett befektetést befogadó vállalkozásokba eszközölt befektetések aránya	n.a.	n.a.		<p>Betartjuk az ENSZ Globális Paktum elveit és az OECD Multinacionális Vállalatokra vonatkozó Iránymutatásait, és célunk az, hogy az általunk befektetett vállalatok megfeleljenek ezeknek a normáknak, azonban jelenleg ez nem kerül ellenőrzésre a Befektető által.</p> <p>Célunk, hogy befektetéseink normaalapú szűréssel kerüljenek ellenőrzésre, amely azokat a befektetett vállalatokat azonosítja, amelyek részt vettek az ENSZ Globális Paktum elveinek vagy az OECD Multinacionális Vállalatokra vonatkozó Iránymutatásainak megsértésében. Ha egy vállalatot azonosítanak ebben a szűrési folyamatban, akkor a vállalat belső értékelése indul, és figyelembe veszik a lehetséges intézkedéseket.</p>
	11. Az ENSZ Globális Megállapodása elvei és az OECD multinacionális vállalkozásokra vonatkozó irányelvi betartásának nyomon követésére szolgáló eljárások és megfelelési mechanizmusok hiánya	Befektetést befogadó vállalkozásokba eszközölt azon befektetések aránya, amelyeknél nem biztosított az ENSZ Globális Megállapodása elveinek vagy az OECD multinacionális vállalkozásokra vonatkozó irányelveinek való megfelelés nyomon követése vagy nem alkalmaznak az ENSZ Globális Megállapodása elvei vagy az OECD multinacionális vállalkozásokra vonatkozó irányelvi megsértésével összefüggő panaszok kezelésére szolgáló mechanizmusokat	n.a.	n.a.		

	12. A nemek közötti kiigazítatlan bérkülönbség	A nemek közötti kiigazítatlan, átlagos bérkülönbség a befektetést befogadó vállalkozásoknál	25%	n.a.		<p>Figyelembe vesszük a nemek közötti átlagos, nem korrigált bérkülönbséget az általunk befektetett vállalatoknál, az adatok minősége és elérhetősége függvényében. Már a befektetések pénzügyi értékelésénél megtesszük a szükséges intézkedéseket a bérkülönbségek kiigazítására, amennyiben szükséges.</p> <p>Fontos megjegyezni, hogy az eltérő munkakörből adódóan eredő bérkülönbségek nem ebbe a kategóriába tartoznak, mégis megjelenhetnek a nemek közötti bérkülönbségek viszonylatában is. A mutató valószínűsíthetően ezért magasabb értéket mutat.</p>
	13. Az igazgatóságok összetételének nemek szerinti megoszlása	A befektetést befogadó vállalkozásoknál a női és férfi igazgatótanácsi tagok átlagos aránya, az összes igazgatótanácsi tag százalékában kifejezve	18% női vezető/ összes vezető aránya	n.a.		<p>Az igazgatóság tagjai alapvetően szakmai szempontok szerint kerülnek kiválasztásra. Amennyiben tudomásunkra jut, hogy nemi hovatartozás okán hátrányos megkülönböztetés éri a női vezető kiválasztását, a negatív hatást értékeljük és amennyiben szükséges intézkedést hajtunk végre .</p>
	14. Vitatott fegyvereknek (gyalogsági aknáknak, kazettás lőszernek, vegyi fegyvereknek és biológiai fegyvereknek) való kitettség	A vitatott fegyverek gyártásában vagy értékesítésében részt vevő, befektetést befogadó vállalkozásokba eszközölt befektetések aránya	0	n.a.	<p>Az Alapkezelő kezelési szabályzataiban rögzítetten kizárja azon társaságokba történő befektetést, melyek üzleti tevékenysége kapcsolódik fegyver kereskedelemhez.</p>	<p>Az Alapkezelő kezelési szabályzata e pont tekintetében nem fog változni.</p>

A KBKB Alapkezelő Zrt. szuverénekbe és szupranacionális szervezetekbe, ingatlaneszközökbe nem eszközölt befektetéseket, így az itt alkalmazandó mutatók nem tekintendők relevánsnak.

2. táblázat

További éghajlat-politikai és egyéb környezeti mutatók

A befektetést befogadó vállalkozásokba eszközölt befektetésekre alkalmazandó opcionális mutatók						
Káros fenntarthatósági hatásokra vonatkozó mutató	Mérőszám	Hatás [n. év]	Hatás [n – 1. év]	Magyarázat	Megtett intézkedések, tervezett intézkedések és a következő referencia-időszakra kitűzött célok	
ÉGHAJLAT-POLITIKAI ÉS EGYÉB KÖRNYEZETI MUTATÓK						
Energiahatékonyság	Az energiafogyasztás bontása a nem megújuló energiaforrások típusa szerint	A befektetést befogadó vállalkozások által felhasznált, nem megújuló forrásokból származó energia részaránya az egyes nem megújuló energiaforrások szerinti bontásban	közüzemi villamos áram/nem megújuló energiaforrás % -30% olaj/nem megújuló energiaforrás % -48% földgáz/ nem megújuló energiaforrás % -17% motorbenzin/ nem megújuló energiaforrás % - 5%	n.a.	n.a.	8 társaság 100%-ban villamosenergiával fedezi energiaszükségletét. 3 vállalat esetében mérhető jelentősebb földgázhasználat, melyek közül 1 vállalat használ továbbá olajat illetve motorbenzint egyéb energiaforrásként. Célunk, hogy a jövőben pontosabb képet kapjunk portfóliótársaságaink energiafogyasztásának összetettségéről, és motiváljuk a megújuló energiaforrások használatát.

Víz-, hulladék- és anyagkibocsátások	Vízhasználat és újrahasznosítás	<p>A befektetést befogadó vállalkozások átlagos vízfogyasztása (köbméterben) a befektetést befogadó vállalkozások bevételeinek millió EUR-jára vetítve</p> <p>A befektetést befogadó vállalkozások által újrafeldolgozott és újrafelhasznált víz súlyozott átlagos százalékos aránya</p>	0	n.a.	<p>Befektetést befogadó vállalkozásaink esetén nem mutatható ki jelentős vízfelhasználás.</p> <p>Újrafeldolgozott vagy újrafelhasznált vizet nem használnak működésük során.</p>	<p>Befektetéseink átvilágításánál mérlegeljük a jelentős vízszükségletű vállalkozások vízfogyasztását, és javasoljuk újrafelhasznált víz felhasználását.</p>

3. táblázat

A társadalmi és munkavállalói kérdésekre, az emberi jogok tiszteletben tartására, a korrupció elleni küzdelemre és a vesztegetés elleni küzdelemre vonatkozó további mutatók

A fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt hatás (minőségi vagy mennyiségi mutató)	Mérőszám	Hatás [n. év]	Hatás [n – 1. év]	Magyarázat	Megtett intézkedések, tervezett intézkedések és a következő referencia-időszakra kitűzött célok
A befektetést befogadó vállalkozásokba eszközölt befektetésekre alkalmazandó mutatók					
4. A beszállítókra vonatkozó magatartási kódex hiánya	A nem biztonságos munkakörülmények, a bizonytalan foglalkoztatás, a gyermekmunka és a kényszermunka ellen kidolgozott, beszállítókra vonatkozó magatartási kódexszel nem rendelkező befektetést befogadó vállalkozásokba eszközölt befektetések aránya	90%	n.a.	10 portfóliótársaságból 1 rendelkezik nem biztonságos munkakörülmények, a bizonytalan foglalkoztatás, a gyermekmunka és a kényszermunka ellen kidolgozott, beszállítókra vonatkozó magatartási kódexszel, valamint 1 társaság esetében folyamatban van ennek elkészítése.	Befektetéseink jogi és HR, valamint compliance átvilágítása során értékeljük a biztonságos munkakörnyezet, bizonytalan foglalkoztatás, a gyermekmunka és kényszermunka felmerülésének esetleges kockázatait, és amennyiben szükséges intézkedéseket fogantositunk ennek elkerülése érdekében.
5. A munkavállalói ügyekkel kapcsolatos panaszkezelési mechanizmus hiánya	A munkavállalói ügyekkel kapcsolatos panaszkezelési mechanizmussal nem rendelkező befektetést befogadó vállalkozásokba eszközölt befektetések aránya	50%	n.a.	10 portfóliócégből 5 rendelkezik munkavállalói ügyekkel kapcsolatos panaszkezelési mechanizmussal.	Befektetéseink jogi és HR, valamint compliance átvilágítása során értékeljük a munkavállalói ügyekkel kapcsolatos esetleges kockázatokat. Amennyiben szükséges intézkedéseket fogantositunk a kockázatok elkerülése érdekében. Célunk, hogy a panaszkezelési mechanizmussal rendelkező társaságok száma évről évre nőjön.

A fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatások azonosítására és rangsorolására szolgáló politikák ismertetése

Az SFDR a fenntarthatósági tényezőket környezeti, társadalmi és munkavállalói ügyek, emberi jogok tiszteletben tartása, valamint korrupció és vesztegetés elleni küzdelem ügyeként határozza meg. Fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásnak a befektetési döntések azon hatásait kell tekinteni, amelyek negatív következményekkel járnak a fenntarthatósági tényezőkre nézve. Az SFDR tartalmaz egy konkrét mutatókészletet, amelyeket felhasználhatunk egy kibocsátó vagy befektetett vállalat fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt negatív hatásának mérésére, hogy lehetővé tegye a pénzügyi piaci szereplők befektetési főbb káros hatásainak azonosítását.

A KBKB Alapkezelő Zrt. olyan intézkedéseket vezetett be folyamataiba, melyek elősegítik, hogy a befektetések megfeleljenek a minimális ESG (környezeti, társadalmi és kormányzati) normáknak. A befektetések kiválasztásakor alkalmazzuk a kizárás, pozitív diszkrimináció (bizonyos iparágak előnyben részesítésének) intézményét, ezáltal korlátozva azokat a befektetéseket, amelyek jelentős negatív hatást gyakorolnak a fenntarthatósági tényezőkre. Emellett befektetési döntéshozatali folyamatunkba integráltuk a főbb káros hatások azonosítására vonatkozó kockázatértékelést, és ahol releváns az ezek kezelésére és csökkentésére vonatkozó intézkedéseket. Már megvalósult befektetések esetén aktív tulajdonosi szerepvállalással (beleértve a szavazást és a kapcsolattartást a társaságok döntéshozóival) tudjuk a negatív hatásokra felhívni a figyelmet és csökkenteni azokat. Fentiekkel célunk az, hogy befolyásoljuk és ösztönözzük az ESG gyakorlatok javítását, javítsuk a fenntartható hosszú távú pénzügyi teljesítményt, és igyekezzünk csökkenteni a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt negatív hatást a társaságok szintjén. Mindezen tevékenységeink az Alapok Kezelési Szabályzatában, a Befektetési, Monitoring és Portfóliókezelési Szabályzatban és a Fenntarthatósági Szabályzatban kerültek rögzítésre, melyeket évente felülvizsgálunk.

A KBKB Alapkezelő Zrt. a saját maga számára kialakított Esélyegyenlőségi Tervben, Etikai Kódexben, Javadalmazási és Összeférhetetlenségi Politikában foglalt elvárásokat igyekszik beépíteni a befektetéseinek működésébe is.

A negatív hatásokat a vállalat szintjén mérjük és monitorozzuk. A negatív hatások monitorozása az adatok rendelkezésre állásának és minőségének függvényében változó képet mutat. Célunk, hogy vállalati szinten javítsuk az adatok elérhetőségét, minőségét.

Szerepvállalási politika

Az Alapkezelő által kezelt Termékek portfóliójában jelenleg nincsenek tőzsdén jegyzett társaságok. Így a tőzsdén jegyzett társaságokban az egyes részvényesi jogok gyakorlásáról szóló 2007/36/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv 3 g. cikkében említett szerepvállalási politikák szerinti jogszabályi rendelkezés nem vonatkozik az Alapkezelőre.

Azonban az Alapkezelő rendszeresen együttműködik a portfóliócégeivel. A KBKB Alapkezelő Zrt. hivatalos képviselője vagy az által megbízott képviselő havi/kéthavi rendszerességgel részt vesz a portfóliótársaságok tag- vagy közgyűlésein, vezetőségi egyeztetésein, ahol rendszeresen nyomon követik a befektetést befogadó társaságokat olyan fontos ügyeket illetően, mint a stratégia, a pénzügyi és nem pénzügyi teljesítmény és kockázat, a

tőkeszerkezet, a társadalmi és környezeti hatások, valamint a vállalatirányítás. Az Alapkezelő éves rendszerességgel adatszolgáltatásra hívja fel a Társaságokat a főbb káros hatások figyelembevétele kapcsán, és nyomon követi azok változását.

Nemzetközi standardokra való hivatkozások

Az Alapkezelő az elkövetkezendő időszakban kialakítandó ESG stratégiája során az alábbi felelős üzleti magatartásra vonatkozó kódexeket és a nemzetközileg elismert átvilágítási és adatszolgáltatási standardokat tervezi figyelembe venni.

- ENSZ Globális Megállapodás 10 Alapelve
- ENSZ Fenntartható Fejlődési célok (SDGs)
- Global Reporting Initiative Standards
- SASB Standards

Időbeli összehasonlítás

Jelen riport 2022. szeptember 1 és 2022. december 31. közötti időszakot öleli fel. Ez az Alapkezelő által tett első, a befektetési döntések főbb káros hatásaira vonatkozó nyilatkozata, így korábbi idősakkal való összehasonlító adatokat jelen riport nem tartalmaz.