

**Declarație****privind politicile de diligență cu privire la luarea în considerare a principalelor efecte negative ale deciziilor de investiții asupra factorilor de durabilitate**

Prezenta declarație este publicată în conformitate cu prevederile art. 4 alin. (1) lit. a) din Regulamentul (UE) 2019/2088 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 noiembrie 2019 privind informațiile privind durabilitatea în sectorul serviciilor financiare.

Regulamentul (UE) 2019/2088 stabilește cadrul legal privind transparența în legătură cu integrarea riscurilor de durabilitate și luarea în considerare a principalelor efecte negative ale deciziilor de investiții asupra factorilor de durabilitate.

S.I.F. Oltenia S.A., în calitate de Fond de Investiții Alternative (F.I.A.) de tip închis, destinat investitorilor de retail, categoria diversificat, autoadministrat, este participant la piața financiară, care ia în considerare principalele efecte negative ale deciziilor de investiții asupra factorilor de durabilitate, sens în care îi sunt incidente prevederile art. 4 alin. (1), lit. a) din Regulamentul (UE) 2019/2088 privind durabilitatea în sectorul serviciilor financiare.

***I. Informații despre politicile de identificare și prioritizare a principalelor efecte negative asupra durabilității și a indicatorilor în acest sens***

Riscurile de durabilitate pot reprezenta un risc real, distinct, dar pot avea și impact asupra altor riscuri, cum ar fi riscurile de piață, de lichiditate, de credit, operaționale etc., așa cum sunt identificate riscurile semnificative la care este expusă S.I.F. Oltenia S.A.

Expunerea S.I.F. Oltenia S.A. la riscurile legate de durabilitate este în cea mai mare parte indirectă, fiind determinată de caracteristicile concrete ale companiilor din portofoliul societății.

Monitorizarea acestor riscuri indirecte se realizează de o manieră integrată, în cadrul procedurilor interne de gestiune a portofoliului S.I.F. Oltenia S.A., pentru fundamentarea unor decizii oportune de investire/dezinvestire.

În evaluarea riscului de durabilitate sunt utilizate rapoartele emitenților cotați la BVB, site-urile web ale societăților, orice sursă credibilă și autorizată disponibilă. În cadrul procesului intern de evaluare și gestiune a portofoliului propriu, alături de raportările financiare ale firmelor în care sunt realizate plasamente, la nivelul S.I.F. Oltenia S.A. sunt analizate și rapoartele nefinanciare emise de companii, conform prevederilor legale aplicabile. Astfel, structurile responsabile cu formularea unor propuneri investiționale includ indicatorii-cheie de performanță nefinanciară din raportul nefinanciar al emitentului (acolo unde sunt informații disponibile) în referatele de oportunitate.

Procedura privind riscurile legate de durabilitate este parte integrantă din *Politica privind managementul riscurilor*.

***II. Descrierea principalelor efecte negative asupra durabilității și a tuturor măsurilor luate sau, după caz, planificate în legătură cu aceasta***

Strategia de investiții a societății urmărește ca investițiile sale, mai ales cele pe termen mediu și lung, să fie în companii care iau în considerare bune practici în domeniul sustenabilității.

Astfel, având în vedere specificul activității S.I.F. Oltenia S.A., politica de investiții și măsurile concrete de implementare a acesteia și considerând diversificarea activelor din portofoliul S.I.F. Oltenia S.A., apreciem că materializarea unui singur risc de durabilitate are o probabilitate redusă de a afecta semnificativ valoarea activelor S.I.F. Oltenia S.A.

În vederea prevenirii/diminuării riscului de durabilitate, în procesul de analiză a posibilelor oportunități de investiție și a exprimării opiniei de risc, Biroul Administrare Risc verifică dacă

domeniul de activitate al emitentului respectiv se află sau nu în lista internă cu domenii de activitate care pot genera riscuri semnificative de durabilitate, iar ulterior analizează scorul ESG al emitentului (în cazul în care este disponibil) pentru a stabili impactul riscului de durabilitate asupra investiției.

Totodată, la nivelul S.I.F. Oltenia S.A., s-a avut în vedere și îmbunătățirea factorilor sociali la nivelul companiei, precum: *pregătirea continuă a angajaților prin efectuarea de cursuri de perfecționare, îmbunătățirea standardelor de muncă, înnoirea tehnologiei informaționale cu impact mai puțin dăunător asupra climei, îmbunătățirea standardelor de sănătate prin asigurarea unui pachet de servicii medicale pentru salariați, societatea având încheiat un contract cu un furnizor de servicii medicale.*

În concluzie, informăm investitorii că riscurile de durabilitate nu sunt total eliminate, însă efectul probabil estimat al riscurilor legate de durabilitate pentru S.I.F. Oltenia S.A. este scăzut.

### **III. Politica de implicare**

Politica de implicare a S.I.F. Oltenia S.A. a fost elaborată în scopul implicării pe termen lung în guvernarea corporativă a emitenților din portofoliu pentru a contribui la îmbunătățirea performanțelor financiare și nefinanciare ale societăților comerciale, inclusiv în ceea ce privește factorii de mediu și sociali.

S.I.F. Oltenia S.A. își exercită cu onestitate și responsabilitate drepturile legitime de acționar, în conformitate cu obiectivele strategiei de investiții proprii, în beneficiul său și al acționarilor săi.

În funcție de deținerile din capitalul social al emitenților din portofoliu, societatea, prin votul exprimat, se implică în calitate de acționar în buna funcționare și gestionare a companiei în ceea ce privește activitatea operațională sau în strategia de dezvoltare.

Exercitarea dreptului de vot se efectuează cu predilecție în problematicile cu impact material asupra activității companiilor/intereselor acționarilor, respectiv în cazul emitenților unde societatea deține o pondere semnificativă din capitalul social. În cazul în care S.I.F. Oltenia S.A. consideră că este în interesul investitorilor să voteze pentru/împotriva unei decizii supuse votului, atunci va acționa în consecință, utilizând mijloacele legale aflate la dispoziția sa.

Pentru dezvoltarea și susținerea unei activități durabile a emitenților din portofoliu, S.I.F. Oltenia S.A. își exercită drepturile specifice de acționar și poate contribui la finanțarea emitenților prin subscrierea de acțiuni în cadrul majorărilor de capital social, achiziția de obligațiuni sau alte metode permise de lege.

*Politica de implicare a S.I.F. Oltenia S.A. în cadrul emitenților din portofoliu este disponibilă pe site-ul societății la secțiunea: Despre noi/Guvernarea corporativă/Politica de implicare.*

### **IV. Respectarea codurilor de conduită responsabilă în afaceri și la standarde recunoscute la nivel internațional în materie de diligență și raportare și, după caz, la gradul de aliniere a acestora la obiectivele Acordului de la Paris**

Ca urmare a integrării riscurilor de durabilitate și a luării în considerare a principalele efecte negative ale deciziilor de investiții asupra factorilor de durabilitate, conform prevederilor art. 4 alin. (1), lit. a) din Regulamentul (UE) 2019/2088 privind durabilitatea în sectorul serviciilor financiare, S.I.F. Oltenia S.A. intenționează să se alinieze obiectivelor Acordului de la Paris.

**Sorin - Iulian Cioacă**  
**Președinte - Director General**



**Viorica Bălan**  
Ofițer de Conformitate