

**Декларация на инвестиционния консултант на УД „Смарт Фънд Асет  
Мениджмънт“ ЕАД, че в своите инвестиционни съвети не отчита  
неблагоприятните въздействия на инвестиционните решения върху факторите  
на устойчивост**

1. С настоящата декларация инвестиционният консултант на УД „Смарт Фънд Асет Мениджмънт“ ЕАД декларира, че в своите инвестиционни решения не отчита неблагоприятните въздействия на инвестиционните решения върху факторите за устойчивост!

2. Причините, поради които инвестиционният консултант на УД „Смарт Фънд Асет Мениджмънт“ ЕАД не отчита в своите инвестиционни решения неблагоприятните въздействия на инвестиционни решения върху факторите за устойчивост са, както следва:

2.1. УД „Смарт Фънд Асет Мениджмънт“ ЕАД е възприело в своята инвестиционна политика следните принципи:

а/ Управляващото дружество управлява един фонд, който е с умерен рисков профил и активите според вида му и определената инвестиционна стратегия не предполагат инвестиции в активи с висока волатилност на цените, сложни финансови инструменти и ценни книжа, издадени във връзка с дейности, свързани с устойчиви инвестиции, инвестиции, свързани с рискови фактори, с оглед устойчивостта като например - събитие или условие от екологично, социално или управленско естество, което, ако настъпи, може да причини действително или потенциално съществено отрицателно въздействие върху стойността на инвестицията;

б/ Дружеството макар и да предлага услуги по управление на портфейл като част от предмета си на дейност и издадения му лиценз не предвижда в инвестиционната си стратегия към който и да е отделен клиент предоставянето на услуги по управление на портфейл, свързани с устойчиви инвестиции или инвестиции, свързани с рискови фактори, с оглед устойчивостта като например - събитие или условие от екологично, социално или управленско естество, което, ако настъпи, може да причини действително или потенциално съществено отрицателно въздействие върху стойността на инвестицията; Управляващото дружество допуска промяна в тази стратегия в бъдеще.

в/ съгласно § 3 на чл. 4 от Регламент (ЕС) 2019/2088 управляващото дружество като участник на финансовите пазари не е работодател на 500 служители през финансовите години, считано от съществуването си;

г/ Дружеството при управлението на портфейли не съветва своите клиенти или потенциални клиенти – инвеститори да инвестират във финансови инструменти, свързани с високорискови дейности, като например, но не само търговия и производство на оръжия и боеприпаси, производство и търговия с вредни емисии и др. както и свързани с емитенти, които не спазват добрите управленски практики, нарушават екологичното равновесие или потенциално го застрашават. Аналогично при

управлението на фондове и при вземането на решение за инвестиране в активи, Управляващото дружество се придържа към горния принцип.

д/ Управляващото дружество се въздържа от инвестиции или съветване за инвестиции във финансови инструменти и/или продукти, свързани с околната среда, социални или управленски цели на държавно ниво.

е/ Дружеството се ръководи от решенията си, отчитайки своя размер и естеството и обхвата на дейността си, както и вида на финансовите продукти, които предоставя.

2.2.Инвестиционният консултант се придържа към така възприетата инвестиционна политика.

Управляващото дружество предвижда в срок до 31 март на всяка година да преразглежда решението си относно прилагането на принципите на прозрачност по отношение на неотчитането на неблагоприятните въздействия на своите инвестиционни решения върху факторите за устойчивост съобразно показателите за:

- Климатични и други показатели, свързани с околната среда;
- Социални въпроси и въпроси, свързани със служителите, зачитането на правата на човека и борбата с корупцията и с подкупите;
- Инвестиции в държавни и наднационални субекти;
- Инвестиции в активи в недвижими имоти,

както и с оглед развитието на естеството, мащаба и дейността си.

В тази връзка инвестиционният консултант ще преразгледа решението си за неотчитането на неблагоприятните въздействия на своите инвестиционни решения върху факторите за устойчивост след преразглеждането на общата политика за инвестиране от Управляващото дружество, изложена подробно по-горе.

22.03.2024 г.

Петя Василева

Инвестиционен консултант на

УД „Смарт Фънд Асет Мениджмънт“ ЕАД