

ESG Πολιτική  
ή Πολιτική Βιωσιμότητας

Σεπτέμβριος 2022

# alphatrust ανδρομέδα

## Περιεχόμενα

Ορισμοί.....	3
Εισαγωγή.....	4
Σκοπός .....	4
Πεδίο Εφαρμογής.....	7
Εταιρική Διακυβέρνηση .....	7
Διαφάνεια Πολιτικής Αποδοχών αναφορικά με την ενσωμάτωση κινδύνων βιωσιμότητας.....	8
Εργασιακά θέματα, Περιβάλλον .....	8
ESG Επενδυτική Προσέγγιση .....	9
Πρακτικές Ενεργούς Ιδιοκτησίας .....	11
Άσκηση δικαιωμάτων ψήφου .....	12
Γνωστοποίηση πληροφοριών με βάση τον Κανονισμό (ΕΕ) 2019/2088 (SFDR) .....	13
Επιτροπή ESG.....	14
Έγκριση και Αναθεώρηση της Πολιτικής .....	15

## Ορισμοί

<p>ESG θέματα ή παράγοντες ή κριτήρια</p>	<p>Θέματα περιβάλλοντος (E), κοινωνίας (S) και εταιρικής διακυβέρνησης (G) που εντοπίζονται ή αξιολογούνται στο πλαίσιο των Υπεύθυνων Επενδύσεων.</p> <p>Οι <b>περιβαλλοντικοί παράγοντες</b> είναι ζητήματα που σχετίζονται με την ποιότητα και τη λειτουργία του φυσικού περιβάλλοντος και των φυσικών συστημάτων.</p> <p>Οι <b>κοινωνικοί παράγοντες</b> είναι ζητήματα που σχετίζονται με τα δικαιώματα, την ευημερία και τα συμφέροντα των ανθρώπων και των κοινοτήτων.</p> <p>Οι <b>παράγοντες εταιρικής διακυβέρνησης</b> είναι ζητήματα που σχετίζονται με τη διακυβέρνηση των εταιρειών και άλλων οντοτήτων που επενδύονται <sup>1</sup>.</p>
<p>Υπεύθυνη Επένδυση</p>	<p>Διαδικασία που εξετάζει με ενεργό τρόπο θέματα περιβάλλοντος, κοινωνικά και διακυβέρνησης (ESG) στο πλαίσιο των πρακτικών λήψης επενδυτικών αποφάσεων. Αυτή η διαδικασία επηρεάζει την κατανομή περιουσιακών στοιχείων, την επιλογή μετοχών, την κατασκευή χαρτοφυλακίου, την ενεργό συμμετοχή και τις δραστηριότητες άσκησης δικαιωμάτων ψήφου.</p>
<p>ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088</p>	<p>ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088 ΤΟΥ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟΥ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της 27ης Νοεμβρίου 2019 περί γνωστοποιήσεων αειφορίας στον τομέα των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών (SFDR) <sup>2</sup>.</p>
<p>Αειφόρες επενδύσεις</p>	<p>Επένδυση σε οικονομική δραστηριότητα που συμβάλλει στην επίτευξη <b>περιβαλλοντικού στόχου</b>, η οποία μετράται με βασικούς δείκτες αποδοτικότητας των πόρων ως προς τη χρήση ενέργειας, ανανεώσιμων πηγών ενέργειας, πρώτων υλών, υδάτων και γης, ως προς την παραγωγή αποβλήτων και τις εκπομπές αερίων θερμοκηπίου, καθώς και ως προς τις επιπτώσεις στη βιοποικιλότητα και την κυκλική οικονομία, ή</p> <p>επένδυση σε οικονομική δραστηριότητα που συμβάλλει στην επίτευξη <b>κοινωνικού στόχου</b>, όπως η αντιμετώπιση της ανισότητας, που προωθεί την κοινωνική συνοχή, την κοινωνική ένταξη και τις εργασιακές σχέσεις, ή επένδυση σε ανθρώπινο κεφάλαιο ή σε οικονομικά ή κοινωνικά μειονεκτούσες κοινότητες</p> <p>εφόσον <b>δεν βλάπτουν σοβαρά</b> κανέναν από αυτούς τους στόχους,</p> <p>ενώ οι εταιρείες-αποδέκτες των επενδύσεων ακολουθούν <b>ορθές πρακτικές διακυβέρνησης</b>, ιδίως ως προς τις ορθές δομές διαχείρισης, τις εργασιακές σχέσεις, την αμοιβή του προσωπικού και τη φορολογική συμμόρφωση <sup>2</sup>.</p>
<p>Κίνδυνος Βιωσιμότητας</p>	<p>Γεγονός ή κατάσταση στον περιβαλλοντικό ή κοινωνικό τομέα ή στον τομέα της διακυβέρνησης που, εάν επέλθει, θα μπορούσε να έχει πραγματικές ή δυνητικές σημαντικές αρνητικές επιπτώσεις στην αξία της επένδυσης <sup>2</sup>.</p>

<sup>1</sup> [Reporting Framework glossary | PRI Web Page | PRI \(unpri.org\)](#)

<sup>2</sup> <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EL/TXT/HTML/?uri=CELEX:32019R2088&from=EN#d1e980-1-1>

## Εισαγωγή

Η Εταιρεία **ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ.** (εφεξής «Εταιρεία») έχει θεσπίσει και διατηρεί **ESG Πολιτική** (ή/και «Πολιτική Βιωσιμότητας», ή/και «Πολιτική») επί περιβαλλοντικών, κοινωνικών και εταιρικής διακυβέρνησης θεμάτων, («ESG» θέματα ή παράγοντες ή κριτήρια) τα οποία άπτονται με τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της Εταιρείας.

## Σκοπός

Στις 25 Σεπτεμβρίου 2015, η **Γενική Συνέλευση των Ηνωμένων Εθνών** ενέκρινε ένα νέο παγκόσμιο πλαίσιο για τη βιώσιμη ανάπτυξη: **το θεματολόγιο του 2030 για τη βιώσιμη ανάπτυξη** («το θεματολόγιο του 2030»), στον πυρήνα του οποίου βρίσκονται οι στόχοι βιώσιμης ανάπτυξης (ΣΒΑ), ως ένα παγκόσμιο πλαίσιο δράσης για τον τερματισμό της ακραίας φτώχειας, την καταπολέμηση της ανισότητας και της αδικίας και την προστασία του πλανήτη. Το θεματολόγιο απαιτεί ένα θεμελιωδώς διαφορετικό μοντέλο οικονομικής προόδου που είναι χωρίς κοινωνικούς αποκλεισμούς και περιβαλλοντικά βιώσιμο<sup>3</sup>.

Η Συμφωνία του Παρισιού που εγκρίθηκε στο πλαίσιο της σύμβασης-πλαisiού των Ηνωμένων Εθνών για την κλιματική αλλαγή («η Συμφωνία του Παρισιού»), και εκδόθηκε από την Ένωση στις 5 Οκτωβρίου 2016, επιδιώκει μια βελτιωμένη αντιμετώπιση της κλιματικής αλλαγής, μεταξύ άλλων, καθιστώντας τις χρηματοδοτικές ροές συμβατές με την κατεύθυνση προς την ανάπτυξη με χαμηλές εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου και την ανθεκτικότητα στις κλιματικές μεταβολές<sup>4</sup>.

Στο πλαίσιο της επίτευξης των στόχων της Συμφωνίας του Παρισιού, ο **Κανονισμός (ΕΕ) 2019/2088** περί γνωστοποιήσεων αειφορίας στον τομέα των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών, ως ισχύει, επιδιώκει μεγαλύτερη διαφάνεια όσον αφορά στον τρόπο με τον οποίο οι συμμετέχοντες στις χρηματοπιστωτικές αγορές ενσωματώνουν τους κινδύνους βιωσιμότητας στις διαδικασίες τους σε σχέση με τις επενδυτικές τους αποφάσεις και την παροχή επενδυτικών συμβουλών και

---

<sup>3</sup> United Nations, 2015. Transforming our world: the 2030 Agenda for Sustainable Development. Resolution A/RES/70/1. [United Nations Official Document](#)

<sup>4</sup> [https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EL/TXT/HTML/?uri=CELEX:22016A1019\(01\)&from=EL](https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EL/TXT/HTML/?uri=CELEX:22016A1019(01)&from=EL)

θέτει κανόνες ως προς την αξιολόγηση των δυσμενών επιπτώσεων βιωσιμότητας και των σχετικών με τη βιωσιμότητα πληροφοριών που παρέχονται, όσον αφορά στα χρηματοπιστωτικά προϊόντα.

Σύμφωνα με τις απαιτήσεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 (SFDR) η Εταιρεία υποχρεούται να γνωστοποιεί στον διαδικτυακό της τόπο τον τρόπο με τον οποίο οι κίνδυνοι βιωσιμότητας ενσωματώνονται στην επενδυτική διαδικασία και τα αποτελέσματα της εκτίμησης των πιθανών επιπτώσεων των κινδύνων βιωσιμότητας στις αποδόσεις της. Οι σχετικές πληροφορίες παρουσιάζονται στο σχετικό σύνδεσμο πατώντας [εδώ](#).

Στόχος της ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. αποτελεί η επίτευξη αποτελεσμάτων υψηλών προδιαγραφών, οικοδομώντας παράλληλα, μακροχρόνιες σχέσεις με τους μετόχους της. Η Εταιρεία εφαρμόζει το νομικό και το ρυθμιστικό πλαίσιο της χώρας, καθώς και τις διεθνείς δεσμεύσεις και πρωτοβουλίες εταιρικής υπευθυνότητας και δρα με υψηλό αίσθημα ευθύνης και δεοντολογίας. Εστιάζει στη συνεχή επίτευξη αποτελεσμάτων υψηλής ποιότητας, επιδεικνύοντας αποφασιστικότητα και εμπιστοσύνη στις δυνατότητές της ώστε να μεγιστοποιεί την επιχειρηματική αριστεία, ενώ ταυτόχρονα μεγιστοποιεί την αξία προς τους μετόχους της και την ευρύτερη κοινότητα. Ενεργεί με δικαιοσύνη και διαφάνεια σε όλες τις σχέσεις της.

Η Εταιρεία αναγνωρίζει τη σημασία λήψης υπευθύνων επενδυτικών αποφάσεων και στοχεύει στην προαγωγή της περιβαλλοντικής υπευθυνότητας στην κουλτούρα της.

Η ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. επιλέγει συνεργάτες, ιδίως αναφορικά με τη διαχείριση του χαρτοφυλακίου της Εταιρείας, οι οποίοι αναγνωρίζουν τη σημασία λήψης υπεύθυνων επενδυτικών αποφάσεων που βασίζονται στα ESG κριτήρια, εξετάζουν τις κύριες αρνητικές επιπτώσεις των επενδυτικών τους αποφάσεων σε παράγοντες βιωσιμότητας, εφαρμόζουν και διατηρούν πολιτικές αμοιβών που προωθούν την ορθή και αποτελεσματική διαχείριση του κινδύνου βιωσιμότητας και δημοσιεύουν πληροφορίες περί αειφορίας και δυσμενών επιπτώσεων στη βιωσιμότητα.

Η Εταιρεία έχει αναθέσει τη διαχείριση του συνόλου του χαρτοφυλακίου της και τη διαχείριση των κινδύνων στην ALPHA TRUST. Η ALPHA TRUST υποστηρίζει τις Αρχές Υπεύθυνων Επενδύσεων. Αναγνωρίζοντας τη σημασία λήψης υπευθύνων επενδυτικών αποφάσεων που βασίζονται στα ESG κριτήρια, η ALPHA TRUST προχώρησε στην ένταξή της στην υποστηριζόμενη από τα Ηνωμένα Έθνη πρωτοβουλία PRI «Principles for Responsible Investment» (Αρχές για Υπεύθυνες Επενδύσεις) ως «Investment Manager Signatory», το 2020.

Με την ένταξή της στην πρωτοβουλία PRI, η ALPHA TRUST υιοθετεί τις αρχές υπεύθυνων επενδύσεων (<https://www.unpri.org/signatory-directory/alpha-trust-/5892.article>), και παράλληλα συμμετέχει και σταδιακά εφαρμόζει πρότυπα, πλαίσια και αρχές σχετικά με τη Βιώσιμη Ανάπτυξη. Επιπλέον, η ALPHA TRUST έχει θεσπίσει και διατηρεί ESG Επενδυτική Πολιτική επί περιβαλλοντικών, κοινωνικών και εταιρικής διακυβέρνησης θεμάτων τα οποία σχετίζονται με τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της Εταιρείας όπως παρουσιάζεται στο σχετικό σύνδεσμο πατώντας [εδώ](#).

Η ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. αναγνωρίζοντας τη σημασία των ουσιωδών περιβαλλοντικών και κοινωνικών πληροφοριών στη διαμόρφωση σχετικών κανόνων εταιρικής διακυβέρνησης (ESG) και προκειμένου να συμμορφωθεί με τις απαιτήσεις του Κανονισμού ΕΕ 2019/2088 (SFDR), ακολουθεί μια **βιώσιμη προσέγγιση στις επενδυτικές διαδικασίες της**, λαμβάνει υπόψιν της σε μηνιαία βάση μέσω σχετικής αναφοράς που υποβάλλεται στο Δ.Σ. της Εταιρείας από τον Επικεφαλής του τμήματος Portfolio Risk Monitoring & Performance Analytics της ALPHA TRUST, τους σχετικούς **κινδύνους βιωσιμότητας του χαρτοφυλακίου** της όπως αυτοί προκύπτουν από τις επενδυτικές αποφάσεις της διαχειρίστριας εταιρείας ALPHA TRUST και γνωστοποιεί μέσω της ιστοσελίδας της τον τρόπο με τον οποίο οι κίνδυνοι βιωσιμότητας ενσωματώνονται στην επενδυτική διαδικασία και τα αποτελέσματα της εκτίμησης των πιθανών επιπτώσεων των κινδύνων βιωσιμότητας στις αποδόσεις της. Καθώς η Εταιρεία έχει αναθέσει τη διαχείριση του συνόλου του χαρτοφυλακίου της και τη διαχείριση των κινδύνων στην ALPHA TRUST, βασίζεται στην εφαρμογή της Πολιτικής Κινδύνου Βιωσιμότητας της διαχειρίστριας εταιρείας. Ως εκ τούτου, η Εταιρεία έχει υιοθετήσει την Πολιτική Κινδύνου Βιωσιμότητας της διαχειρίστριας εταιρείας ALPHA TRUST. Οι σχετικές πληροφορίες αναφορικά με την Ενσωμάτωση Κινδύνων Βιωσιμότητας στην επενδυτική διαδικασία βρίσκονται στη διάθεση της Εταιρείας μέσω του ιστοτόπου της διαχειρίστριας εταιρείας στο σχετικό σύνδεσμο πατώντας [εδώ](#)

Επιπλέον, με την από 29.03.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου η ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. έχει συστήσει την Επιτροπή ESG επί περιβαλλοντικών, κοινωνικών και εταιρικής διακυβέρνησης θεμάτων τα οποία άπτονται με τις επιχειρηματικές δραστηριότητές της. Ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, η Επιτροπή ESG έχει τις ακόλουθες αρμοδιότητες: 1. Συμβάλλει στον καθορισμό του ευρύτερου πλαισίου προσέγγισης της ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. στην ενσωμάτωση ESG παραγόντων στη λειτουργία της. 2. Παρακολουθεί τις εξελίξεις και γενικές τάσεις σε θέματα ESG. 3. Επικοινωνεί και εκπαιδεύει για θέματα ESG τους

εργαζόμενους και στελέχη της. Μέλη της Επιτροπής ορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

## Πεδίο Εφαρμογής

Το Πεδίο Εφαρμογής της ESG Πολιτικής αφορά το σύνολο της λειτουργίας της, την επενδυτική δραστηριότητα καθώς και τις μετρήσεις κινδύνου της Εταιρείας.

## Εταιρική Διακυβέρνηση

Στο πλαίσιο συμμόρφωσης με το άρθρο 17 του νόμου 4706/2020, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, αποφάσισε κατά την 15η Ιουλίου 2021 την υιοθέτηση και εφαρμογή του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021 που εξέδωσε το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης (Ε.Σ.Ε.Δ.). Σκοπός του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, ο οποίος αντλεί εμπειρία από τις ευρωπαϊκές και διεθνείς βέλτιστες πρακτικές, με γνώμονα πάντα τα χαρακτηριστικά του ελληνικού επιχειρείν και της ελληνικής χρηματιστηριακής αγοράς, είναι να προωθήσει την καλή διακυβέρνηση με την πεποίθηση ότι αυτή θα ενισχύσει τη μακροπρόθεσμη επιτυχία και ανταγωνιστικότητα της Εταιρείας. Η εφαρμογή του Κώδικα θα πρέπει να αντιμετωπίζεται από την Εταιρεία ή τους επενδυτές αυτής ως μια διαδικασία που προσδίδει αξία στην επιχείρηση και όχι ως απλή άσκηση συμμόρφωσης. Το κείμενο του προαναφερόμενου Κώδικα διατίθεται στον ακόλουθο σύνδεσμο πατώντας [εδώ](#) και επιπρόσθετα μέσω link στην ιστοσελίδα της Εταιρείας. Τυχόν αιτιολογημένες αποκλίσεις συμμόρφωσης από τον ανωτέρω Κώδικα θα αναφέρονται ρητώς στην Ετήσια Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας, όπως αυτή εκάστοτε αποτυπώνεται στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση.

Ο Κώδικας Δεοντολογίας και Επιχειρηματικής Ηθικής της Εταιρείας, μαζί με τους κανόνες εταιρικής διακυβέρνησης και τις πολιτικές που εφαρμόζονται, προσδιορίζουν το πλαίσιο της επιχειρηματικής λειτουργίας της ALPHA TRUST-ANΔPOMEDA A.E.E.X. και περιλαμβάνει τις θεμελιώδεις αρχές, κανόνες και αξίες που διαμορφώνουν το πλαίσιο των εταιρικών δραστηριοτήτων και καθορίζουν την καθημερινή συμπεριφορά και πρακτική. Ο εν λόγω Κώδικας συμβάλλει στην περαιτέρω προώθηση της ηθικής ακεραιότητας, της τιμιότητας, της διαφάνειας, καθώς και της ορθής επαγγελματικής συμπεριφοράς σε όλες τις βαθμίδες ιεραρχίας της Εταιρείας, ώστε αφενός να διαφυλάσσεται η εύρυθμη λειτουργία της αγοράς, αφετέρου δε να διασφαλίζεται η διενέργεια της διαχείρισης προς το συμφέρον των επενδυτών.

Επιπροσθέτως, η Εταιρεία έχει υιοθετήσει συμπληρωματικώς προς την εφαρμογή του ανωτέρω Κώδικα Δεοντολογίας και Επιχειρηματικής Ηθικής και μεταξύ άλλων, Πολιτική κατά της απάτης, της δωροδοκίας και της διαφθοράς, Πολιτική Προστασίας Ιδιωτικότητας και Αίτηση Άσκησης Δικαιωμάτων Υποκειμένου, Πολιτική εσωτερικών αναφορών - αποκαλύψεων (whistleblowing policy), Πολιτική καταλληλότητας μελών Διοικητικού Συμβουλίου, Πολιτική για την αποτροπή κατάχρησης της αγοράς και συμμόρφωσης με τις υποχρεώσεις του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014 του ΕΚ και του Συμβουλίου και για τη διαφάνεια γνωστοποίησης σημαντικών συμμετοχών του Ν.3556/2007, Πολιτική για την πρόληψη και αντιμετώπιση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων.

Ο Κώδικας Δεοντολογίας και Επιχειρηματικής Ηθικής της Εταιρείας και Πολιτικές αναρτώνται στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας στο σχετικό σύνδεσμο πατώντας [εδώ](#).

## Διαφάνεια Πολιτικής Αποδοχών αναφορικά με την ενσωμάτωση κινδύνων βιωσιμότητας

Η ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. έχει θεσπίσει και διατηρεί Πολιτική Αποδοχών με τις υποχρεώσεις που πηγάζουν από τον ν. 4548/2018 και τις λοιπές νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις. Η Πολιτική Αποδοχών συνάδει με και προωθεί την ορθή και αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων ρητά συμπεριλαμβανομένου και του κινδύνου βιωσιμότητας. Λεπτομέρειες σχετικά με την Πολιτική Αποδοχών θα διατηρούνται στον ιστότοπο της Εταιρείας.

## Εργασιακά θέματα, Περιβάλλον

Η ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. σέβεται και υποστηρίζει τα διεθνώς αναγνωρισμένα ανθρώπινα δικαιώματα. Η Εταιρεία εντός της σφαίρας επιρροής της υποστηρίζει και σέβεται την προστασία των ανθρωπίνων δικαιωμάτων και εξασφαλίζει ότι αποφεύγεται οποιοδήποτε είδος παραβίασης ή καταπάτησής τους. Ανάμεσα στα άλλα περιλαμβάνονται η αποφυγή της παιδικής και καταναγκαστικής εργασίας, η τήρηση των αρχών για αποφυγή διακρίσεων στον εργασιακό χώρο, η ενθάρρυνση της διαφορετικότητας σε κάθε επίπεδο στον εργασιακό χώρο, η ισότητα και ίσες ευκαιρίες, ενώ απαγορεύεται κάθε είδος παρενόχλησης. Η ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. εξασφαλίζει ότι όλοι τα απασχολούμενα πρόσωπα και επαγγελματικοί συνεργάτες που απασχολούνται στις εγκαταστάσεις της, εργάζονται σε ένα ασφαλές και υγιές εργασιακό περιβάλλον, σύμφωνα με τη νομοθεσία.



Η Εταιρεία αναγνωρίζει τις υποχρεώσεις της απέναντι στο περιβάλλον και ασκεί τις δραστηριότητές της με σκοπό την προστασία του και τη συνεχή βελτίωση της περιβαλλοντικής επίδοσής της.

Με σκοπό την καλύτερη, διαρκή και έγκαιρη ενημέρωση των επενδυτών και των μετόχων της, η Εταιρεία διατηρεί ιστοσελίδα, στη διεύθυνση, [www.andromeda.eu](http://www.andromeda.eu), όπου έχουν τη δυνατότητα να ενημερώνονται καθημερινά, για την εσωτερική αξία, τη χρηματιστηριακή τιμή της μετοχής και τυχόν άλλες εξελίξεις. Στον ανωτέρω χώρο διαδικτύου αναρτώνται πληροφορίες σχετικά με την εταιρική διακυβέρνηση, οι ετήσιες οικονομικές εκθέσεις και λοιπές πληροφορίες σχετιζόμενες με την Εταιρεία. Η υπηρεσία εξυπηρέτησης μετόχων της Εταιρείας είναι στη διάθεση των μετόχων, για κάθε πρόσθετη πληροφορία και ενημέρωση.

Η ESG Επενδυτική Προσέγγιση όπως επίσης και οι Πρακτικές Ενεργούς Ιδιοκτησίας που έχουν συμφωνηθεί και εφαρμόζονται στην Εταιρεία μας από την διαχειρίστρια εταιρεία ALPHA TRUST κατά την εκτέλεση των καθηκόντων της, είναι οι ακόλουθες:

## ESG Επενδυτική Προσέγγιση

Η ενσωμάτωση ESG κριτηρίων (περιβαλλοντικών, κοινωνικών καθώς και κριτηρίων εταιρικής διακυβέρνησης) συμπληρώνει αποτελεσματικά την υφιστάμενη επενδυτική διαδικασία της ALPHA TRUST και στοχεύει στη διαμόρφωση μιας ολοκληρωμένης επενδυτικής πολιτικής που πέραν της προσαρμογής στις κανονιστικές απαιτήσεις, δημιουργεί το πλαίσιο διαχείρισης Υπεύθυνων Επενδύσεων. Τα παραπάνω κριτήρια εντάσσονται στην ποσοτική και ποιοτική ανάλυση επενδύσεων που πραγματοποιούνται τόσο σε επίπεδο εταιρείας όσο και σε επίπεδο κλάδου ή χώρας.

Στο πλαίσιο αυτής της διαδικασίας, η ALPHA TRUST επιδιώκει ενεργά επενδύσεις σε τομείς και επιχειρήσεις με θετικό αντίκτυπο στα θέματα ESG.

Στοιχεία που αποτυπώνουν την ποιότητα της εταιρικής διακυβέρνησης και ενσωματώνουν περιβαλλοντικά και κοινωνικά κριτήρια (ESG) διαμορφώνουν σχετικούς δείκτες που προσμετρώνται στην επενδυτική αξιολόγηση και συνυπολογίζονται μαζί με τις υπόλοιπες παραμέτρους (χρηματοοικονομικά και λοιπά θεμελιώδη στοιχεία) στη λήψη επενδυτικών αποφάσεων.

Η ALPHA TRUST αξιολογεί τους Κινδύνους Βιωσιμότητας του υπό διαχείριση χαρτοφυλακίου της Εταιρείας μας, υπολογίζοντας μία σειρά από δείκτες, μεταξύ άλλων, το «ESG Score» του χαρτοφυλακίου μας, χρησιμοποιώντας εξειδικευμένες βάσεις δεδομένων και πηγές πληροφόρησης, ενώ όπου απαιτείται συντάσσει δικές της εσωτερικές αξιολογήσεις που βασίζονται στη διαρκή παρακολούθηση των ποιοτικών και ποσοτικών θεμελιωδών στοιχείων των εταιρειών/εκδοτών, αλλά και στην ενεργό συμμετοχή της Εταιρείας μας στις γενικές συνελεύσεις των εταιρειών εκδοτών.

Το «ESG Score» του χαρτοφυλακίου μας υπολογίζεται τουλάχιστον σε μηνιαία βάση ως σταθμικός μέσος όρος της σχετικής ESG βαθμολόγησης των βαθμολογημένων τίτλων που περιέχονται στο χαρτοφυλάκιο μας.

Οι βαθμολογίες ESG που χρησιμοποιούνται στις αναφορές και στους υπολογισμούς του Κινδύνου Βιωσιμότητας που μας παραθέτει η ALPHA TRUST, έχουν σχεδιαστεί για να μετρούν διαφανώς και αντικειμενικά τη σχετική απόδοση, τη δέσμευση και την αποτελεσματικότητα ESG μιας εταιρείας, με βάση τα στοιχεία που αναφέρονται από την εταιρεία-εκδότη, καλύπτοντας 10 κύριους τομείς, συμπεριλαμβανομένων των εκπομπών, της καινοτομίας περιβαλλοντικών προϊόντων, των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, των μετόχων και άλλους. Στην Πολιτική Διαχείρισης Κινδύνου Βιωσιμότητας της ALPHA TRUST περιγράφονται αναλυτικά τα όρια διάθεσης ανάληψης κινδύνου (risk appetite) σε επίπεδο τίτλου και χαρτοφυλακίου, ενώ ταυτόχρονα καθορίζονται σχετικά όρια σημαντικότητας (materiality thresholds). Πιθανές παραβιάσεις του risk appetite και materiality threshold οδηγούν σε διαδικασίες κλιμάκωσης, οι οποίες δύναται να οδηγούν και σε αποεπένδυση.

Αναλυτικότερες υποθέσεις για τον καθορισμό του ESG Score εξειδικευμένων προϊόντων (π.χ. green bonds, ethical/sustainable funds) παρατίθενται στην Πολιτική Διαχείρισης Κινδύνου Βιωσιμότητας της ALPHA TRUST.

Για τη δημιουργία και διαχείριση ενός εν δυνάμει χαρτοφυλακίου της Εταιρείας μας που θα προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ή συνδυασμό αυτών ή θα έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις, και κατ' επέκταση, θα εμπίπτει στα άρθρα 8 ή 9, αντίστοιχα, του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, δύναται να υιοθετηθούν επιπρόσθετες διαδικασίες αξιολόγησης και στρατηγικές όπως:

## 1. Negative Screening

Αυτή η στρατηγική οδηγεί σε αποκλεισμό εκδοτών με χαμηλό ESG score και αρνητικές επιπτώσεις στην αειφορία. Εξαιρούνται από τις επιτρεπόμενες επενδύσεις οικονομικές δραστηριότητες, κλάδοι, εταιρείες ή χώρες που δεν πληρούν σε απόλυτους ή σχετικούς όρους σχετικά προκαθορισμένα κριτήρια ή παραβιάζουν σχετικά διεθνή πρότυπα ή αρχές.

## 2. Positive Screening

Η εφαρμογή της συγκεκριμένης στρατηγικής προκρίνει τις επενδύσεις με θετικό ESG αντίκτυπο, χαμηλό κίνδυνο βιωσιμότητας και σημαντικές προοπτικές ανάπτυξης. Στόχος είναι η πραγματοποίηση επενδύσεων σε κλάδους και επιχειρηματικές δραστηριότητες με θετική συμβολή στην κλιματική αλλαγή και στο περιβάλλον, αλλά και σε εκδότες που ακολουθούν κορυφαίες πρακτικές με βάση τα κριτήρια αειφορίας.

## Πρακτικές Ενεργούς Ιδιοκτησίας

### Ενεργός Συμμετοχή

Ο εποικοδομητικός διάλογος με τις εταιρείες είναι βασικό μέρος της επενδυτικής διαδικασίας της ALPHA TRUST, κυρίως στις εγχώριες επενδυτικές επιλογές. Στόχος αποτελεί η καλύτερη κατανόηση και αξιολόγηση του επιχειρηματικού μοντέλου, της στρατηγικής, της ποιότητας διαχείρισης, των σημαντικών κινδύνων και ευκαιριών, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που σχετίζονται με θέματα ESG των εταιρειών και των κλάδων που δραστηριοποιούνται. Μέσω του διαλόγου με τις διοικήσεις των εταιρειών, επισκέψεων, τακτικών συναντήσεων ή/και τηλεδιασκέψεων, ενδεικτικά, η ALPHA TRUST ενθαρρύνει τη δημοσιοποίηση πληροφοριών για θέματα ESG, τη βελτίωση επιδόσεων, τη μείωση του προφίλ κινδύνου, την ανάπτυξη πιο βιώσιμων επιχειρηματικών πρακτικών.

### Δικαιώματα ψήφου

Η ALPHA TRUST έχει θεσπίσει και διατηρεί Πολιτική Ενεργούς Συμμετοχής και Άσκησης Δικαιωμάτων Ψήφου στην οποία - μεταξύ άλλων - δηλώνονται αποδεκτές για την Εταιρεία πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης των εκδοτών και προβλέπονται χειρισμοί τυχόν ζητημάτων σύγκρουσης συμφερόντων που δύναται να προκύψουν, όπως επίσης και η τήρηση σχετικών αρχείων και η παροχή πρόσθετων λεπτομερειών ενεργειών που πραγματοποιήθηκαν με βάση την εν λόγω πολιτική.

Λεπτομέρειες σχετικά με την Πολιτική Ενεργούς Συμμετοχής και Άσκησης Δικαιωμάτων Ψήφου διατηρούνται στον ιστότοπο της ALPHA TRUST [https://www.alphatrust.gr/sustainability/\(ESG Επενδυτική Πολιτική\)](https://www.alphatrust.gr/sustainability/(ESG%20Επενδυτική%20Πολιτική)).

## Άσκηση δικαιωμάτων ψήφου

Η Εταιρεία ασκεί τα δικαιώματα ψήφων που απορρέουν από τα χρηματοπιστωτικά μέσα που περιλαμβάνονται στο χαρτοφυλάκιό της κατά τον νόμο, προς το συμφέρον και κατά τρόπο που να ευνοεί στο μέγιστο βαθμό τη μεγιστοποίηση της ωφέλειας του χαρτοφυλακίου της Εταιρείας και των μετόχων της και εντελώς ανεξάρτητα από συμφέροντα άλλων προσώπων, φυσικών ή νομικών, συνδεδεμένων ή μη.

Η άσκηση των μετοχικών δικαιωμάτων γίνεται ελεύθερα, απαλλαγμένη από συγκρούσεις συμφερόντων, επιτρεπομένης όμως και της κατάρτισης συμφωνίας με άλλους μετόχους της εκδότριας εταιρίας για την άσκηση κατά ορισμένο τρόπο του δικαιώματος ψήφου, με σκοπό την προάσπιση των συμφερόντων του χαρτοφυλακίου της Εταιρείας. Στην περίπτωση αυτή όμως θα αποφεύγονται ενέργειες που συνιστούν κατάχρηση δικαιωμάτων μειοψηφίας και θα τηρείται ειδικό αρχείο των συναφθεισών συμφωνιών.

Η εκπροσώπηση της Εταιρείας για την άσκηση των δικαιωμάτων ψήφου δύναται να ανατεθεί και σε τρίτο πρόσωπο, απασχολούμενο ή μη. Όταν στις γενικές συνελεύσεις εκδοτριών εταιρειών παρίσταται και εκπροσωπεί το χαρτοφυλάκιο πρόσωπο εκτός του/των νομίμου/ων για το σκοπό αυτό γενικού/ών εκπροσώπου/ων της Εταιρείας, η εκπροσώπηση και παράσταση γίνεται κατόπιν σχετικής ειδικής εντολής και ειδικής εξουσιοδότησης από την Εταιρεία, ρητώς συμπεριλαμβανομένου και εκπροσώπων της ALPHA TRUST, προκειμένου να εξασφαλιστεί η δέσμευση άσκησης κατά συγκεκριμένο τρόπο των δικαιωμάτων ψήφου. Η ALPHA TRUST πέραν της εκπροσώπησης που δύναται να λαμβάνει για συμμετοχή στις Γενικές Συνελεύσεις των εκδοτριών εταιρειών, δύναται να λαμβάνει γνώση του τρόπου άσκησης των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρείας αλλά και των αποτελεσμάτων και των προς συζήτηση θεμάτων των συνελεύσεων αυτών. Με τον τρόπο αυτόν δύναται να αξιολογεί η ίδια, ως αποδεκτές ή μη αποδεκτές, τις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης των εκδοτριών εταιρειών.

Η Εταιρεία κατά κανόνα συμμετέχει στις γενικές συνελεύσεις των εκδοτριών εταιρειών και ασκεί τα δικαιώματα ψήφου που απορρέουν από τα χρηματοπιστωτικά μέσα με κριτήρια τη σημαντικότητα των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης καθώς και τη σημαντικότητα της επένδυσης για το χαρτοφυλάκιό της, ενώ για σκοπούς διαφάνειας ανακοινώνει μέσω της Ετήσιας

Οικονομικής Έκθεσης το βαθμό συμμετοχής στις γενικές συνελεύσεις εκδοτών και σχετικής άσκησης δικαιωμάτων ψήφου.

Σε περιπτώσεις κατά τις οποίες προκύπτουν τυχόν ζητήματα σύγκρουσης συμφερόντων, η Εταιρεία δύναται να απόσχει από την άσκηση δικαιωμάτων ψήφου στο συγκεκριμένο εκδότη.

[Γνωστοποίηση πληροφοριών με βάση τον Κανονισμό \(ΕΕ\) 2019/2088 \(SFDR\)](#)

## **Κατηγοριοποίηση**

Η ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ή συνδυασμό αυτών ούτε έχει ως στόχο τις αιφώρες επενδύσεις και, κατ' επέκταση, δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 ή 9, αντίστοιχα, του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.

## **Πιθανές επιπτώσεις των κινδύνων βιωσιμότητας στην απόδοση του χαρτοφυλακίου**

Η Εταιρεία υποχρεούται, σύμφωνα με το άρθρο 4 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 (SFDR), να προβεί σε ορισμένες γνωστοποιήσεις, εξηγώντας εάν λαμβάνει υπόψη τις κύριες αρνητικές επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων σε παράγοντες βιωσιμότητας. Καθώς η Εταιρεία έχει αναθέσει τη διαχείριση του συνόλου του χαρτοφυλακίου της και τη διαχείριση των κινδύνων στην ALPHA TRUST, η πολιτική της είναι να βασίζεται στην προσέγγιση της διαχειρίστριας εταιρείας για την εξέταση των κύριων αρνητικών επιπτώσεων των επενδυτικών αποφάσεων σε παράγοντες βιωσιμότητας. Η σχετική προσέγγιση της διαχειρίστριας εταιρείας ALPHA TRUST συνοψίζεται ακολούθως : Η ALPHA TRUST εκτιμά ότι δεδομένης της επενδυτικής διαφοροποίησης, της διάθεσης ανάληψης του κινδύνου βιωσιμότητας και του ορίου σημαντικότητας που έχει θεσπίσει στην Πολιτική Κινδύνου Βιωσιμότητας, η έκθεση στους εν λόγω κινδύνους εκτιμάται μη-σημαντική, ενώ παράλληλα ελέγχεται σε τακτική βάση. Σε κάθε περίπτωση, λόγω της υψηλής μεταβλητότητας των ESG παραγόντων και της αδυναμίας αντιστοίχισης ιστορικών δεδομένων με μελλοντικές καταστάσεις, δεν είναι δυνατό να αποκλειστεί ότι οι επιπτώσεις των κινδύνων βιωσιμότητας στην απόδοση του χαρτοφυλακίου ενδεχομένως καταστούν - υπό συγκεκριμένες περιστάσεις - σημαντικές. Οι υποκείμενες επενδύσεις του παρόντος χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

## Επιτροπή ESG

Η Εταιρεία **ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ.** έχει συστήσει την **Επιτροπή ESG** επί περιβαλλοντικών, κοινωνικών και εταιρικής διακυβέρνησης θεμάτων («ESG» θέματα ή παράγοντες ή κριτήρια) τα οποία σχετίζονται με τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της Εταιρείας.

### Σύνθεση και θητεία της Επιτροπής ESG

Η Επιτροπή ESG αποτελείται από τουλάχιστον τρία μέλη τα οποία ορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και μπορεί να είναι είτε εργαζόμενοι στην Εταιρεία με γνώση του αντικειμένου ESG, είτε τρίτα πρόσωπα. Ο Πρόεδρος της Επιτροπής ESG ορίζεται από τα μέλη της, ή από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας. Η θητεία των μελών της Επιτροπής ESG είναι ανάλογη με τη θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός εάν αποφασιστεί διαφορετικά με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αξιολόγηση των υποψηφίων μελών της Επιτροπής ESG διενεργείται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

### Συνεδριάσεις και Οργάνωση της Επιτροπής ESG

Η Επιτροπή ESG συνέρχεται τουλάχιστον δύο φορές τον χρόνο. Μπορεί να υπάρξουν και έκτακτες συνεδριάσεις οι οποίες πραγματοποιούνται όποτε κρίνεται αναγκαίο από τον Πρόεδρο ή από οποιοδήποτε μέλος της Επιτροπής. Στις συνεδριάσεις της Επιτροπής ESG συμμετέχει το σύνολο των μελών της. Είναι σε απαρτία εφόσον παρίστανται όλα τα μέλη της και αποφασίζει με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων. Στις συνεδριάσεις δύναται να παρίστανται ο Διευθυντής Επενδύσεων της Εταιρείας, καθώς και άλλα πρόσωπα της Εταιρείας με συμβουλευτικό σκοπό. Την Επιτροπή ESG μπορεί να βοηθούν στο έργο της και άλλες επιτροπές της Εταιρείας. Η Επιτροπή, με απόφαση του Προέδρου της, μπορεί να συνεδριάζει μέσω τηλεδιάσκεψης, ή μέσω τηλεφωνικής σύνδεσης των μελών της. Για τις συνεδριάσεις της Επιτροπής προετοιμάζεται ημερήσια διάταξη, που περιέχει όλες τις απαραίτητες πληροφορίες που διασφαλίζουν ότι τα μέλη της Επιτροπής θα έχουν επαρκή και έγκαιρη πληροφόρηση για τη συνεδρίαση. Στις συνεδριάσεις τηρούνται πρακτικά.

### Αρμοδιότητες Επιτροπής ESG

Ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, η Επιτροπή ESG έχει τις ακόλουθες αρμοδιότητες:

1. Συμβάλλει στον καθορισμό του ευρύτερου πλαισίου προσέγγισης της Εταιρείας στην ενσωμάτωση ESG παραγόντων στη λειτουργία της.

2. Συμβάλλει στην κατάρτιση της Πολιτικής Βιωσιμότητας και Πολιτικής Υπευθύνων Επενδύσεων της Εταιρείας.
3. Συνεργάζεται με τους διαχειριστές του χαρτοφυλακίου για την ενσωμάτωση ESG κριτηρίων στην επενδυτική διαδικασία.
4. Επικοινωνεί ενεργά, είτε ατομικά είτε συλλογικά, με τις εταιρείες του χαρτοφυλακίου της Εταιρείας προκειμένου να εφαρμόσουν ESG πολιτικές με απώτερο σκοπό την αύξηση της αξίας τους μακροπρόθεσμα.
5. Παρακολουθεί τις αναφορές σχετικά με τους κινδύνους βιωσιμότητας και των δυσμενών επιπτώσεων των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας και προτείνει δράσεις όπου κρίνει απαραίτητο.
6. Παρακολουθεί τις εξελίξεις και γενικές τάσεις σε θέματα ESG.
7. Επικοινωνεί και εκπαιδεύει για θέματα ESG τους εργαζόμενους της Εταιρείας.
8. Προωθεί τις πρωτοβουλίες της Εταιρείας σε θέματα περιβάλλοντος (όπως παράγοντες που επηρεάζουν την κλιματική αλλαγή, ορθή κατανάλωση ενέργειας, βιωσιμότητα των πηγών ενέργειας κλπ).

## Έγκριση και Αναθεώρηση της Πολιτικής

Η παρούσα Πολιτική καταρτίζεται και αναθεωρείται, όποτε κρίνεται τούτο απαραίτητο, από την Επιτροπή ESG και εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.