

## **Podstawowe zasady postępowania Towarzystwa w przypadku powstania konfliktu interesów**

Amundi Polska TFI S.A. wprowadziło „Regulamin zapobiegania i zarządzania konfliktami interesów” stanowiący regulamin zarządzania konfliktami interesów w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 18 listopada 2020 r. w sprawie sposobu, trybu oraz warunków prowadzenia działalności przez towarzystwa funduszy inwestycyjnych („Rozporządzenie”) oraz spełniający wymóg prawny ujęty w art. 48 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi oraz w art. 30-36 i 43 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniającego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru.

Pełna wersja „Regulaminu zapobiegania i zarządzania konfliktami interesów” jest udostępniana Klientowi bezpłatnie na jego żądanie w siedzibie Amundi Polska TFI S.A.

Działając zgodnie z § 45 ust. 1 w zw. z § 44 ust. 1 ww. Rozporządzenia, przedstawiono poniżej podstawowe zasady postępowania Towarzystwa w przypadku powstania konfliktu interesów, stanowiące wybrane postanowienia Regulaminu:

*Towarzystwo prowadzi działalność dążąc do unikania konfliktów interesów, zarówno pomiędzy Towarzystwem, a jego Klientami, jak i konfliktów interesów mogących powstać pomiędzy poszczególnymi Klientami Towarzystwa lub grupami Klientów. W przypadku zawarcia przez Towarzystwo umowy, o której mowa w art. 45a ust. 1 Ustawy, Towarzystwo zapobiega powstawaniu konfliktów interesów, które mogą powstać w związku z wykonywaniem takiej umowy, a w przypadku powstania konfliktu interesów - zapewnia ochronę interesów Uczestników zarządzanych funduszy/inwestorów lub Klientów Towarzystwa przed jego szkodliwym wpływem.*

*Towarzystwo podejmuje działania niezbędne w celu identyfikacji i wyeliminowania powstania ryzyka naruszenia interesów Klienta/inwestora. W działalności Towarzystwa mogą pojawić się sytuacje skutkujące powstaniem potencjalnych lub rzeczywistych konfliktów interesów. Polityka Towarzystwa zakłada podjęcie uzasadnionych działań dla utrzymania i funkcjonowania skutecznych procesów mających na celu identyfikowanie i zarządzanie poszczególnymi konfliktami. W tym zakresie szczególną rolę odgrywa wewnętrzna organizacja oraz obowiązujące w Towarzystwie regulacje wewnętrzne. W przypadku jednak zaistnienia rzeczywistego konfliktu interesów, Towarzystwo kieruje się interesem Klienta, zawiadamiając go o zaistniałym konflikcie interesów.*

*Amundi Polska TFI S.A. nie prowadzi działalności zarządzania zbiorczym portfelem papierów wartościowych, zarządzania portfelem, w skład którego wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych ani doradztwa inwestycyjnego, w związku z czym, niniejszy Regulamin nie uwzględnia możliwości powstania konfliktu interesów związanego z prowadzeniem wyżej wskazanych rodzajów działalności przez Amundi Polska TFI S.A.*

*Regulamin uwzględnia czynniki mogące powodować powstanie konfliktu interesów, które wynikają ze struktury organizacyjnej oraz rodzaju działalności innych członków grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Amundi Polska TFI S.A.*

## **Źródła konfliktu interesów, jakie mogą powstać w związku z prowadzeniem przez Towarzystwo działalności**

Konflikt interesów może dotyczyć relacji pomiędzy:

- a) poszczególnych usług świadczonych przez Towarzystwo;
- b) poszczególnych jednostek organizacyjnych Towarzystwa;
- c) poszczególnych podmiotów z grupy kapitałowej Amundi i przedmiotu ich działalności;
- d) poszczególnych czynności w zakresie prowadzonej przez Towarzystwo działalności, powodujących lub mogących powodować powstanie konfliktu interesów związanego z istotnym ryzykiem naruszenia interesów Klientów lub uczestników Funduszy Inwestycyjnych.

Konflikt interesów może powstać w szczególności w przypadku, gdy Towarzystwo lub Osoba obowiązana:

- a) może uzyskać korzyść lub uniknąć straty na skutek poniesienia straty lub niezyskania korzyści przez co najmniej jednego Klienta lub Fundusz Inwestycyjny;
- b) posiada powód, aby udzielać Klientowi lub Funduszowi Inwestycyjnemu preferencji w stosunku do innego Klienta, grupy Klientów lub Funduszu Inwestycyjnego;
- c) posiada interes rozbieżny z interesem Klienta lub Funduszu Inwestycyjnego;
- d) otrzyma od osoby innej niż Klient lub Fundusz Inwestycyjny korzyść majątkową, inną niż standardowe prowizje i opłaty, w związku z prowadzoną działalnością na rzecz Klienta lub zarządzaniem Funduszem Inwestycyjnym,
- e) wykonuje te same działania na rzecz kilku Funduszy Inwestycyjnych lub Klientów.

## **Opis systemu zapobiegania i zarządzania konfliktami interesów w Towarzystwie**

Towarzystwo wdraża i realizuje trzyetapowy system zapobiegania i zarządzania konfliktami interesów:

- 1) **Pierwszy etap** zakłada generalne unikanie sytuacji mogących prowadzić do potencjalnego konfliktu interesów,
- 2) **Drugi etap** odnosi się do podejmowania przez Towarzystwo działań mających na celu zarządzanie zidentyfikowanymi i potencjalnymi konfliktami interesów,
- 3) W przypadku, gdy dwa pierwsze etapy nie pozwalają skutecznie wyeliminować ryzyka konfliktu interesów, **trzeci etap** zakłada w konkretnym przypadku powstania sytuacji konfliktowej ujawnienie Klientowi konfliktu interesów przed zawarciem umowy.

## **Ogólne środki organizacyjne zapobiegania konfliktami interesów**

Z uwagi na rodzaj prowadzonej działalności oraz poziom ryzyka naruszenia interesów Klientów wprowadza się w Towarzystwie system zasad i uregulowań wewnętrznych, który zapobiega powstaniu sytuacji konfliktu interesów i służy aktywnemu zarządzaniu w sytuacjach konfliktowych.

Okoliczności, które w odniesieniu do poszczególnych czynności mogą powodować zaistnienie konfliktu interesów oraz sposób zarządzania konfliktami interesów w zależności od okoliczności opisuje rejestr konfliktów interesów. Rejestr wprowadza rozwiązania zmierzające do identyfikacji potencjalnych lub rzeczywistych konfliktów interesów, a także zarządzania nimi i ich kontroli.

W związku z możliwymi sytuacjami konfliktu interesów, wynikającymi z zawierania transakcji własnych przez Osoby obowiązane, Towarzystwo wdraża regulacją wewnętrzną określającą zasady zawierania transakcji własnych, która określa w szczególności:

- a) zasady informowania Osób obowiązanych o istniejących ograniczeniach zawierania transakcji własnych oraz o sposobie postępowania w związku z zawieraniem przez nie takich transakcji,
- b) obowiązek informowania Towarzystwa przez Osoby obowiązane o zawieranych transakcjach własnych,
- c) zasady prowadzenia rejestru transakcji własnych zawieranych przez Osoby obowiązane oraz rejestru zgód udzielonych na zawarcie takich transakcji.

W związku z możliwymi sytuacjami konfliktu interesów wynikającymi z ujawnienia informacji poufnej, Towarzystwo określiło i wdrożyło zasady dostępu do informacji poufnych, ujęte w Regulaminie postępowania z informacjami poufnymi i stanowiącymi tajemnicę zawodową. Określone tam zasady dostępu do informacji poufnych i tajemnicy zawodowej mają na celu zapobieżenie wykorzystaniu lub ujawnieniu takich informacji przez osoby kierujące działalnością Towarzystwa i osoby uczestniczące w świadczeniu usług lub osoby mające dostęp do tych informacji.

Towarzystwo, działając w najlepiej pojętym interesie Klientów i dbając o ich równe traktowanie, w szczególności powstrzymuje się od działań, które powodują lub mogą powodować uprzywilejowanie interesów jakiejkolwiek grupy Klientów, w stosunku do interesów innej grupy. Towarzystwo nie preferuje podmiotów ani Klientów przynależnych do Grupy Amundi względem innych Klientów.

#### **Unikanie sytuacji powodujących powstanie konfliktu**

Osoby obowiązane mają przestrzegać zasad i uregulowań wewnętrznych wprowadzonych w Towarzystwie w celu unikania sytuacji mogących prowadzić do konfliktu interesów. Zwierzchnicy powinni w sposób ciągły zwiększać świadomość pracowników w odniesieniu do regulacji w zakresie zapobiegania konfliktom interesów, tak aby zarządzanie tymi konfliktami miało charakter ciągłego procesu ograniczającego ryzyko wystąpienia niekorzystnych wydarzeń.

#### **Ujawnienie konfliktu interesów**

W określonych sytuacjach, jeżeli nie ma możliwości uniknięcia konfliktu interesów, Towarzystwo ujawnia Klientowi przed zawarciem umowy o świadczenie usług, przy użyciu trwałego nośnika informacji, ogólny charakter i/lub źródło występującego konfliktu interesów związanego z daną usługą, chyba że struktura organizacyjna Amundi Polska TFIS.A. oraz jego regulacje wewnętrzne zapewniają, że w przypadku powstania konfliktu interesów nie dojdzie do naruszenia interesu Klienta. Ujawnienie powinno nastąpić w sposób wystarczająco szczegółowy, aby umożliwić Klientom świadome podjęcie decyzji odnośnie skorzystania z danej usługi lub decyzji odnośnie dalszego postępowania w przypadku ujawnienia konfliktu interesów po rozpoczęciu przez Amundi Polska TFI S.A. świadczenia usługi.