

„Uchwała nr 2

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki

Algorytmik spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ASI S.K.A. siedzibą w Warszawie

z 24 marca 2025 r.

w sprawie zmiany statutu Spółki poprzez dokonanie ujawnienia z art. 6 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (Dz. U. UE. L. z 2019 r. Nr 317, str. 1 z późn. zm.)

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia dokonać zmiany statutu Spółki poprzez dokonanie ujawnienia z art. 6 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (Dz. U. UE. L. z 2019 r. Nr 317, str. 1 z późn. zm., dalej „Rozporządzenie SFDR”) polegającego na dodaniu do statutu nowego Rozdziału IV¹ „Informacje, w jaki sposób ryzyka dla zrównoważonego rozwoju są wprowadzane w podejmowanych decyzjach inwestycyjnych oraz wyniki oceny prawdopodobieństwa wpływu ryzyk dla zrównoważonego rozwoju na zwrot z tytułu produktów finansowych, które udostępnia”, w ten sposób, że po Rozdziale IV Polityka Inwestycyjna Spółki, a przed Rozdziałem V Kapitał Zakładowy Spółki, dodaje się:-----

Rozdział IV¹

Informacje, w jaki sposób ryzyka dla zrównoważonego rozwoju są wprowadzane w podejmowanych decyzjach inwestycyjnych oraz wyniki oceny prawdopodobieństwa wpływu ryzyk dla zrównoważonego rozwoju na zwrot z tytułu produktów finansowych, które udostępnia

§17¹.

I. Wprowadzenie	
	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (dalej także „ Rozporządzenie SFDR ” lub „ SFDR ”) ustanawia zharmonizowane przepisy dla uczestników rynku finansowego i doradców finansowych dotyczące przejrzystości w odniesieniu do wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju oraz brania pod uwagę niekorzystnych skutków dla

zrównoważonego rozwoju w prowadzonych przez nich działaniach, a także w odniesieniu do przedstawiania przez nich informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem na temat produktów finansowych.

W przedmiotowym rozporządzeniu „zrównoważoną inwestycję” zdefiniowano jako inwestycję w działalność gospodarczą, która przyczynia się do realizacji celu środowiskowego, na przykład taką, która jest mierzona za pomocą kluczowych wskaźników zasobooszczędności pod kątem zużycia energii, wykorzystywania energii ze źródeł odnawialnych, wykorzystywania surowców, zużycia wody i użytkowania gruntów, generowania odpadów, emisji gazów cieplarnianych lub wpływu na różnorodność biologiczną i gospodarkę o obiegu zamkniętym, lub inwestycję w działalność gospodarczą, która przyczynia się do realizacji celu społecznego, w szczególności inwestycję przyczyniającą się do przeciwdziałania nierównościom lub inwestycję wspierającą spójność społeczną, integrację społeczną i stosunki pracy, lub inwestycję w kapitał ludzki lub w społeczności znajdujące się w niekorzystnej sytuacji pod względem gospodarczym lub społecznym, o ile takie inwestycje nie naruszają poważnie któregośkolwiek z tych celów, a spółki, w które dokonano inwestycji, stosują dobre praktyki w zakresie zarządzania, w szczególności w odniesieniu do solidnych struktur zarządzania, stosunków pracowniczych, wynagrodzenia dla osób zatrudnionych i przestrzegania przepisów prawa podatkowego.

Spółka Algorytmik sp. z o.o. (dalej także „ZASI”) jest objęta zakresem stosowania Rozporządzenia SFDR jako **uczestnik rynku finansowego**, tj. jako zarządzający alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (ZAFI), a na gruncie prawa polskiego jako zarządzający alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi (ZASI).

Algorytmik spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ASI spółka komandytowo-akcyjna, jako ASI zarządzana przez Algorytmik sp. z o.o. stanowi zaś zgodnie z Rozporządzeniem SFDR **produkt finansowy**.

Niniejszy dokument publikowany jest celem wykonania obowiązków informacyjnych wynikających z Rozporządzenia SFDR.

	<p>Z uwagi na fakt, że ZASI działa jedynie na podstawie wpisu do rejestru prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego (art. 70zb ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 681 z późn. zm., dalej także „UFI”), część regulacji Rozporządzenia SFDR zostanie zastosowana na zasadzie analogii zgodnie z wyjaśnieniami Komisji Europejskiej oraz stanowiskami Komisji Nadzoru Finansowego.</p>
<p>II. Przezrystość strategii dotyczących ryzyka dla zrównoważonego rozwoju</p>	
<p>art. 3 ust. 1 Rozporządzenia SFDR</p>	<p>Zgodnie z art. 3 ust. 1 Rozporządzenia SFDR, uczestnicy rynku finansowego publikują na swoich stronach internetowych informacje na temat swoich strategii dotyczących wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych.</p> <p>Zgodnie z postanowieniami art. 2 pkt 22 Rozporządzenia SFDR ryzyko dla zrównoważonego rozwoju oznacza sytuację lub warunki środowiskowe, społeczne lub związane z zarządzaniem, które – jeżeli wystąpią – mogłyby mieć, rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji. Ryzyka dla zrównoważonego rozwoju rozumiane, jako ryzyka zdarzeń lub stanów związanych ze środowiskiem, społeczną odpowiedzialnością lub ładem korporacyjnym, które – jeżeli wystąpiłyby mogłyby mieć rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji poprzez oddziaływanie na inne czynniki ryzyka mogą być brane pośrednio pod uwagę przy podejmowaniu poszczególnych decyzji inwestycyjnych.</p> <p>Algorytmik sp. z o.o., jako że nie przewiduje wystąpienia ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie inwestycyjnym dla zarządzanej przez siebie ASI, nie posiada strategii dotyczącej wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych.</p>

	<p>ZASI nie wyłącza możliwości opracowania strategii dotyczącej wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych w przyszłości, co wiązać się będzie z aktualizacją niniejszego oświadczenia.</p>
<p>III. Przejrzystość w zakresie niekorzystnych skutków dla zrównoważonego rozwoju</p>	
<p>art. 4 ust. 1 oraz 7 ust. 2 Rozporządzenia SFDR</p>	<p>Przez główne niekorzystne skutki dla zrównoważonego rozwoju należy rozumieć te skutki decyzji inwestycyjnych, które mają niekorzystny wpływ na czynniki zrównoważonego rozwoju. Przez „czynniki zrównoważonego rozwoju” rozumie się natomiast kwestie środowiskowe, społeczne i pracownicze, kwestie dotyczące poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji i przekupstwu.</p> <p>W trybie art. 4 ust. 1 lit. b w zw. z art. 7 ust 2 Rozporządzenia SFDR, ZASI informuje, że w odniesieniu do zarządzanej przez siebie ASI <u>nie bierze pod uwagę niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju.</u></p> <p>Algorytmik sp. z o.o. nie przewiduje brania pod uwagę głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju z perspektywy oddziaływania inwestycji na otoczenie, gdyż zwiększyło by to w sposób znaczący koszty procesu inwestycyjnego, co z uwagi na charakter oraz skalę prowadzonej obecnie działalności - ograniczyłoby rentowność ASI. Spowodowane jest też ograniczoną dostępnością wskaźników rozwoju wynikającą z braku pełnej regulacji prawnej w powyższym zakresie.</p> <p>Kolejnym powodem mającym wpływ na decyzję ZASI w zakresie nieuwzględniania głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju w ramach wykonywanej działalności jest identyfikowany przez ZASI brak danych lub w niektórych przypadkach istotnie ograniczony ich zakres wymagany do analizy w przypadku deklarowania uwzględnienia głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju.</p>

	<p>ZASI nie wyklucza brania pod uwagę niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju w przyszłości, co wiązać się będzie z aktualizacją niniejszego oświadczenia.</p>
<p>IV. Przejrzystość polityk wynagrodzeń w związku z wprowadzaniem do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju</p>	
<p>art. 5 ust. 1 Rozporządzenia SFDR</p>	<p>Zgodnie z wymogami Rozporządzenia SFRD uczestnicy rynku finansowego i doradcy finansowi ujmuje w swoich politykach wynagrodzeń informacje o sposobie zapewniania spójności tych polityk z wprowadzaniem do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju oraz publikują te informacje na swoich stronach internetowych.</p> <p>Algorytmik sp. z o.o. informuje, że nie jest podmiotem zobowiązanym do przyjęcia polityki wynagrodzeń, wobec czego nie dotyczy jej powyższy wymóg.</p> <p>Zgodnie z art. 13 ust. 1 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE z dnia 8 czerwca 2011 r. w sprawie zarządzających alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi i zmiany dyrektyw 2003/41/WE i 2009/65/WE oraz rozporządzeń (WE) nr 1060/2009 i (UE) nr 1095/2010 (Dz. U. UE. L. z 2011 r. Nr 174, str. 1 z późn. zm., dalej także „Dyrektywa 2011/61/UE”) - państwa członkowskie wymagają, aby ZAFI posiadały politykę i praktyki w zakresie wynagrodzeń.</p> <p>Algorytmik sp. z o.o. jest jednak objęta zwolnieniem z tego obowiązku.</p> <p>Zgodnie bowiem z art. 3 ust. 2 Dyrektywy 2011/61/UE powyższych postanowień nie stosuje się do ZAFI zarządzających portfelami AFI (bezpośrednio albo za pośrednictwem przedsiębiorstwa, z którym ZAFI jest powiązany poprzez wspólne zarządzanie lub kontrolę albo poprzez znaczny, posiadany bezpośrednio bądź pośrednio pakiet akcji), gdy łączna wartość zarządzanych aktywów, w tym aktywów nabytych za pomocą dźwigni finansowej, ogółem nie przekracza progu 100 mln EUR; lub nie przekracza progu 500 mln EUR, gdy portfele AFI składają się z AFI, które nie stosują</p>

	<p>dźwigni finansowej i w których prawa do umorzenia nie mogą być wykonywane przez okres pięciu lat od daty początkowej inwestycji w każdy AFI.</p> <p>ZASI zwolniona jest z przyjęcia polityki wynagrodzeń także na poziomie regulacji krajowych, na podstawie art. 70zb ust. 4 UFI w zw. z art. 70j UFI.</p>
<p>V. Przejrzystość w zakresie promowania aspektu środowiskowego lub społecznego w informacjach ujawnianych przed zawarciem umowy</p>	
<p>art. 8, art. 9, art. 10 ust. 1 Rozporządzenia SFDR</p>	<p>Algorytmik sp. z o.o. nie oferuje produktów finansowych promujących aspekt środowiskowy lub społeczny (lub oba te aspekty), albo mających na celu zrównoważone inwestycje</p>
<p>VI. Informacje dodatkowe</p>	
<p>art. 12 ust. 1 Rozporządzenia SFDR</p>	<p>Zgodnie z art. 12 ust. 1 Rozporządzenia SFDR Uczestnicy rynku finansowego zapewniają, aby wszelkie informacje publikowane zgodnie z art. 3, 5 lub 10 były na bieżąco aktualizowane. W przypadku gdy uczestnik rynku finansowego zmienia takie informacje, publikuje na tej samej stronie internetowej zrozumiałe wyjaśnienie takiej zmiany.</p> <p>W związku z powyższym, w przypadku zmiany informacji zaprezentowanych w niniejszym dokumencie, ZASI dokona ich stosownej aktualizacji.</p>