

**Informacje udostępniane przez spółkę Algorytmik spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jako zewnętrznie Zarządzającego Alternatywną Spółką Inwestycyjną - Algorytmik spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ASI spółka komandytowo-akcyjna**

w wykonaniu wymogów wynikających z 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.

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 któregokolwiek 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

	<p>przestrzegania przepisów prawa podatkowego.</p> <p>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).</p> <p>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.</p> <p>Niniejszy dokument publikowany jest celem wykonania obowiązków informacyjnych wynikających z Rozporządzenia SFDR.</p> <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>
II. Przejrzystość strategii dotyczących ryzyka dla zrównoważonego rozwoju	
art. 3 ust. 1 Rozporządzenia SFDR	<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>Algorytmik sp. z o.o., jako że nie przewiduje wystąpienia ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie inwestycyjnym, nie posiada strategii dotyczącej wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych.</p>
III. Przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnych nie bierze się pod uwagę ich niekorzystnych skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju	

<p>art. 4 ust. 1 oraz 7 ust. 2 Rozporządzenia SFDR w zw. z art. 12 Rozporządzenia RTS¹</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 w zw. z art. 12 Rozporządzenia RTS, ZASI informuje, że nie bierze pod uwagę niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju.</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 działalności - ograniczyłoby rentowność ASI. Spowodowane jest to też ograniczoną dostępnością wskaźników rozwoju wynikającą z braku pełnej regulacji prawnej w powyższym zakresie.</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 ujmują 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</p>

¹ ROZPORZĄDZENIE DELEGOWANE KOMISJI (UE) 2022/1288 z dnia 6 kwietnia 2022 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 w zakresie regulacyjnych standardów technicznych określających szczegóły dotyczące treści i sposobu prezentacji informacji w odniesieniu do zasady „nie czyń poważnych szkód”, określających treść, metody i sposób prezentacji informacji w odniesieniu do wskaźników zrównoważonego rozwoju i niekorzystnych skutków dla zrównoważonego rozwoju, a także określających treść i sposób prezentacji informacji w odniesieniu do promowania aspektów środowiskowych lub społecznych i celów dotyczących zrównoważonych inwestycji w dokumentach udostępnianych przed zawarciem umowy, na stronach internetowych i w sprawozdaniach okresowych

	<p>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 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 wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju</p>	
<p>art. 6 ust. 1 Rozporządzenia SFDR</p>	<p>Zgodnie z art. 6 ust. 1 Rozporządzenia SFDR uczestnicy rynku finansowego włączają do informacji ujawnianych przed zawarciem umowy opis następujących elementów:</p> <p>a) sposób, w jaki ryzyka dla zrównoważonego rozwoju są wprowadzane w podejmowanych przez nich decyzjach inwestycyjnych; oraz</p> <p>b) wyniki oceny prawdopodobnego wpływu ryzyk dla zrównoważonego rozwoju na zwrot z tytułu produktów finansowych, które udostępniają.</p> <p>W przypadku gdy uczestnicy rynku finansowego uznają, że ryzyka dla zrównoważonego rozwoju są nieznaczące, opis elementów, o których mowa w akapicie pierwszym, obejmuje jasne i zwięzłe wyjaśnienie przyczyn uznania tych ryzyk za nieznaczące.</p>

	ASI informuje o opisanych powyżej kwestiach w swojej polityce inwestycyjnej, ujawnianej każdemu inwestorowi przed zawarciem umowy.
VI. Przejrzystość w zakresie promowania aspektu środowiskowego lub społecznego w informacjach ujawnianych przed zawarciem umowy	
art. 8, art. 9, art. 10 ust. 1 Rozporządzenia SFDR	Algorytmik sp. z o.o. nie oferuje produktów finansowych promujących aspekt środowiskowy lub społeczny (lub oba te aspekty), albo mających na celu zrównoważone inwestycje
VII. Informacje dodatkowe	
art. 12 ust. 1 Rozporządzenia SFDR	<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>

poświadczenie złożenia podpisów i pieczęci elektronicznych

Certyfikat dla dokumentu o Autenti ID: 1cacbe01-accf-44f1-8fa3-51dc291c1a8b
utworzonego: 2023-10-11 13:12 (GMT+02:00)

