

**Informacje udostępniane przez Custodia Capital ZZASI sp. z o.o.
jako zewnętrznie zarządzającego alternatywną spółką inwestycyjną
Custodia Capital ZZASI spółka z ograniczoną odpowiedzialnością FO
Opportunities ASI spółka komandytowo – akcyjna**

1. WPROWADZENIE

- 1.1 Niniejsze informacje są publikowane w związku z wymogami określonymi na podstawie 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 (**Rozporządzenie SFDR**).
- 1.2 Rozporządzenie SFDR ustanawia w ramach Unii Europejskiej zharmonizowane przepisy dla uczestników rynku finansowego oraz produktów finansowych dotyczące przejrzystości w odniesieniu do wprowadzania do działalności uczestników rynku finansowego ryzyka dla zrównoważonego rozwoju oraz brania pod uwagę niekorzystnych skutków dla zrównoważonego rozwoju w prowadzonych przez uczestników rynku finansowego działaniach, a także w odniesieniu do przedstawiania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem na temat produktów finansowych.
- 1.3 Zgodnie z Rozporządzeniem SFDR Custodia Capital ZZASI sp. z o.o. (**ZASI**) jako zarządzający alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi jest kwalifikowany jako uczestnik rynku finansowego.
- 1.4 Custodia Capital ZZASI spółka z ograniczoną odpowiedzialnością FO Opportunities ASI spółka komandytowo – akcyjna (**ASI**) jako alternatywna spółka inwestycyjna jest kwalifikowana jako produkt finansowy.
- 1.5 Poniżej przedstawiono informacje o:
 - (a) przejrzystości strategii dotyczących ryzyka dla zrównoważonego rozwoju;
 - (b) przejrzystości w zakresie niekorzystnych skutków dla zrównoważonego rozwoju;
 - (c) przejrzystości polityki wynagrodzeń w związku z wprowadzaniem do działalności ryzyka dla zrównoważonego rozwoju;
 - (d) produktach promujących aspekt środowiskowy lub społeczny (lub oba te aspekty), albo mające na celu zrównoważone inwestycje.

2. PRZEJRZYŚĆ STRATEGII DOTYCZĄCYCH RYZYKA DLA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

- 2.1 Zgodnie z art. 3 ust. 1 Rozporządzenia SFDR uczestnicy rynku finansowego są zobowiązani do publikacji na swoich stronach internetowych informacji na temat swoich strategii dotyczących wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych.
- 2.2 Przez „ryzyko dla zrównoważonego rozwoju” należy rozumieć sytuację lub warunki środowiskowe, społeczne lub związane z zarządzaniem, które – jeżeli wystąpią – mogłyby mieć, rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji. Wskazane ryzyka mogą w szczególności zmaterializować się w odniesieniu do zmian klimatycznych lub innych niekorzystnych skutków środowiskowych, w obszarze kwestii pracowniczych, praw człowieka, kwest społecznych lub w związku z występowaniem zjawisk o charakterze korupcyjnym.
- 2.3 Zgodnie z obowiązującą strategią inwestycyjną ASI, decyzje inwestycyjne są podejmowane w oparciu o przeprowadzone analizy oraz dane rynkowe. Przy podejmowaniu decyzji mogą być dodatkowo wykorzystywane analizy przeprowadzone przez podmioty trzecie. Proces badania jest wielopłaszczyznowy.
- 2.4 ZASI m.in. ze względu na rozmiar i skalę działalności ZASI i ASI nie przyjął strategii dotyczącej wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju. Prowadząc proces inwestycyjny ZASI może jednak uznać za wskazane uwzględnienie ryzyk dla zrównoważonego rozwoju oraz ograniczanie ich oddziaływania na wartość inwestycji, w zakresie w jakim byłoby to proporcjonalne w konkretnym przypadku, w tym uwzględniając charakter, wielkość lub inne indywidualne cechy danej inwestycji, w odniesieniu do której miałyby to mieć zastosowanie. Decyzje w tym zakresie będą podejmowane każdorazowo z uwzględnieniem interesów inwestorów ASI.
- 2.5 ZASI nie wyklucza możliwości opracowania i wdrożenia w przyszłości strategii wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju. W przypadku podjęcia takiej decyzji niniejsze informacje będą podlegały aktualizacji.

3. PRZY PODEJMOWANIU DECYZJI INWESTYCYJNYCH NIE BIERZE SIĘ POD UWAGĘ ICH NIEKORZYSTNYCH SKUTKÓW DLA CZYNNIKÓW ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

- 3.1 Podejmowane decyzje inwestycyjne mogą wywierać niekorzystne skutki dla czynników zrównoważonego rozwoju. Przez główne niekorzystne skutki należy rozumieć te skutki decyzji inwestycyjnych, które mają niekorzystny wpływ na czynniki zrównoważonego rozwoju
- 3.2 Przez „czynniki dla zrównoważonego rozwoju” należy rozumieć kwestie środowiskowe, społeczne i pracownicze, kwestie dotyczące poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji i przekupstwu

3.3 ZASI nie bierze pod uwagę żadnych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju. Podejście to jest podyktowane przede wszystkim:

- (a) skalą działalności i inwestycji ASI, gdyż uwzględnianie głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju mogłoby istotnie zwiększyć koszty procesu inwestycyjnego i zmniejszyć rentowność inwestycji;
- (b) tym, że w ocenie ZASI nie jest obecnie możliwe pozyskanie danych niezbędnych do obliczenia wartości wskaźników niekorzystnych skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju;
- (c) strategią inwestycyjną ASI, stanowiącą podstawę decyzji inwestycyjnych, która nie bierze pod uwagę mogącego powstać w wyniku lokowania środków niekorzystnego wpływu na czynniki zrównoważonego rozwoju.

4. PRZEJRZYŚĆ POLITYKI WYNAGRODZEŃ W ZWIĄZKU Z WPROWADZANIEM DO DZIAŁALNOŚCI RYZYK DLA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

4.1 Zgodnie z wymogami art. 5 Rozporządzenia SFDR 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.

4.2 ZASI nie jest podmiotem zobowiązanym do przyjęcia polityki wynagrodzeń. Na gruncie prawa polskiego, zgodnie z art. 70zb ust. 4 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi ZASI jest zwolniona z obowiązku opracowania i wdrożenia polityki wynagrodzenia.

4.3 Mając na uwadze powyższe, strukturę zatrudnienia ZASI oraz fakt, że ZASI nie wprowadza do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju, ZASI nie przyjęło dokumentu odpowiadającego polityce wynagrodzeń, jak również w stosowanych praktykach nie zapewnia spójności polityki wynagradzania z wprowadzaniem do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju.

5. PRODUKTY PROMUJĄCE ASPEKT ŚRODOWISKOWY LUB SPOŁECZNY ALBO MAJĄCE NA CELU ZRÓWNOWAŻONE INWESTYCJE

5.1 ZASI nie oferuje produktów finansowych promujących aspekt środowiskowy lub społeczny (lub oba te aspekty), albo mających na celu zrównoważone inwestycje.

6. INFORMACJE DODATKOWE

6.1 ZASI zapewnia, aby wszelkie informacje publikowane w niniejszym dokumencie były na bieżąco aktualizowane. W przypadku gdy ZASI zaktualizuje opublikowane

informacje, opublikuje również na swojej stronie internetowej zrozumiałe wyjaśnienie takiej zmiany.

- 6.2 Wszelkie publikowane przez ZASI komunikaty marketingowe (czynności związane ze wprowadzaniem ASI do obrotu), o ile takie będą publikowane, nie będą sprzeczne z informacjami ujawnianymi na podstawie Rozporządzenia SFDR.
- 6.3 Inwestycje w ramach ASI nie uwzględniają unijnych kryteriów dotyczących zrównoważonej środowiskowo działalności gospodarczej.