

**Informacja udostępniana przez spółkę pod firmą: ALTEA Alternatywna Spółka Inwestycyjna  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie w wykonaniu ciężących nań  
obowiązków wynikających z treści rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE)  
2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 roku w sprawie ujawniania informacji związanych ze  
zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych**

## **I. Informacje ogólne**

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 roku w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (Dz. U. UE. L. z 2019 roku, nr 317, str. 1, z późn. zm.; dalej jako: „**Rozporządzenie SFDR**”) wprowadza w Unii Europejskiej zharmonizowane wymogi dla sektora usług finansowych, odnoszące się ujawniania określonych informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem. Publikacja tych informacji następuje na kilku płaszczyznach, w tym - między innymi - na stronach internetowych podmiotów objętych zakresem zastosowania Rozporządzenia SFDR.

ALTEA Alternatywna Spółka Inwestycyjna spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Koszykowa 69/3, 00-667 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000878250 („**Spółka**”), jest wewnątrznie zarządzającym alternatywną spółką inwestycyjną, wykonującym działalność w oparciu o wpis do rejestru zarządzających ASI, prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego.

Spółka, w świetle przepisów Rozporządzenia SFDR (art. 2 pkt 1 lit. e), klasyfikowana jest jako uczestnik rynku finansowego oraz jednocześnie - jako produkt finansowy (art. 2 pkt 12 lit. b Rozporządzenia SFDR), podlegający przepisom wspomnianego wyżej aktu prawnego. Tym samym, Spółka zobligowana jest do zamieszczenia na swej stronie internetowej niniejszej informacji.

## **II. Przejrzystość strategii dotyczących ryzyka dla zrównoważonego rozwoju (art. 3 Rozporządzenia SFDR)**

Zgodnie z przepisami Rozporządzenia SFDR, uczestnicy rynku finansowego (a więc także Spółka) zobowiązani są do opublikowania na stronie internetowej informacji na temat swoich strategii wprowadzania do działalności „ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych”. Pod pojęciem tym rozumie się takie sytuacje lub warunki środowiskowe,

społeczne lub związane z zarządzaniem, które - jeżeli wystąpią - mogłyby mieć, rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji (art. 2 pkt 22 Rozporządzenia SFDR).

**Spółka wskazuje, że nie przyjęła ona strategii wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju.**

Spółka nie przewiduje występowania ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie inwestycyjnym. Spółka podejmuje decyzje inwestycyjne na podstawie przeprowadzonych przez siebie ocen i analiz (na przykład pod kątem sytuacji finansowej potencjalnej spółki portfelowej), zaś zasadniczym celem dokonywanych przezeń inwestycji jest maksymalizacja wartości aktywów wchodzących w skład portfela inwestycyjnego Spółki przy jednoczesnej minimalizacji ryzyka inwestycyjnego. Spółka zwraca jednak uwagę w tym miejscu, że w procesie inwestycyjnym uwzględnia ona te kwestie, które mogą korzystnie wpłynąć na ideę zrównoważonego rozwoju, co wyraża się niedokonywaniem inwestycji ukierunkowanych na finansowanie określonych rodzajów działalności. Zgodnie bowiem z aktualnym brzmieniem polityki inwestycyjnej Spółki, Spółka nie będzie inwestować w projekty oraz finansować przedsięwzięć gospodarczych prowadzonych przez podmioty prowadzące działalność w zakresie wskazanym w opublikowanej przez Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju („EBOiR”) – liście wykluczonych społecznie i środowiskowych obszarów działalności (*Environmental and Social Exclusion List*).

Niezależnie od powyższego, Spółka nie wyłącza możliwości opracowania strategii dotyczącej wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych w przyszłości.

### **III. Przejrzystość w zakresie niekorzystnych skutków dla zrównoważonego rozwoju (art. 4 Rozporządzenia SFDR)**

**Przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnych nie bierze się pod uwagę ich niekorzystnych skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju.**

Główne niekorzystne skutki dla zrównoważonego rozwoju to te skutki decyzji inwestycyjnych, które mają niekorzystny wpływ na czynniki zrównoważonego rozwoju (kwestie środowiskowe,

społeczne, pracownicze, kwestie dotyczące poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji i przekupstwu).

Jak wskazano, Spółka przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnych nie bierze pod uwagę ich niekorzystnych skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju.

Charakter prowadzonej przez Spółkę działalności, jak i decyzje inwestycyjne, jakie podejmowane są przez Spółkę w ramach tej działalności nie przyczyniają się do zaistnienia niekorzystnych skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju. Co więcej, zdaniem Spółki, ewentualne uwzględnienie przez Spółkę niekorzystnych skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju mogłoby - na obecnym etapie funkcjonowania Spółki - doprowadzić do istotnego zwiększenia kosztów procesu inwestycyjnego, a finalnie - mogłoby ograniczyć rentowność Spółki.

Spółka, zależnie od okoliczności, nie wyklucza zmiany swego podejścia odnośnie do uwzględniania głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnych w przyszłości.

#### **IV. Przejrzystość polityk wynagrodzeń (art. 5 Rozporządzenia SFDR)**

Zgodnie z przepisami Rozporządzenia SFDR, uczestnicy rynku finansowego ujmują w swoich politykach wynagrodzeń informacje o sposobie zapewnienia spójności tych polityk z wprowadzeniem do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju oraz publikują te informacje na swoich stronach internetowych.

Jednakże, jak wyjaśniono, Spółka nie wprowadza do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju. Przyczyny tego stanu rzeczy opisano w punkcie II niniejszego oświadczenia. W konsekwencji, Spółka nie jest obecnie zobligowana do przyjęcia polityki wynagrodzeń (rozwiązań wewnętrznych szczegółowo regulujących tę materię).

W przypadku ewentualnego wdrożenia przez Spółkę do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w przyszłości, Spółka niezwłocznie przyjmie odpowiednie regulacje wewnętrzne odnoszące się do wynagradzania osób odpowiadających za działalność wykonywaną przez Spółkę.

**V. Produkt finansowy promujący aspekt środowiskowy lub społeczny (art. 8 oraz art. 10 ust. 1 Rozporządzenia SFDR) lub mający na celu zrównoważone inwestycje (art. 9 oraz art. 10 ust. 1 Rozporządzenia SFDR)**

Spółka nie oferuje produktów finansowych promujących aspekt środowiskowy lub społeczny (lub oba te aspekty). Spółka nie oferuje ponadto produktów finansowych mających na celu zrównoważone inwestycje.

**VI. Zmiany niniejszego oświadczenia**

Uczestnicy rynku finansowego zapewniają, aby informacje przedstawione w niniejszym dokumencie zgodnie z art. 3, art. 5 lub art. 10 Rozporządzenia SFDR były na bieżąco aktualizowane. W sytuacji, w której uczestnik rynku finansowego modyfikuje te informacje, publikuje na tej samej stronie internetowej zrozumiałe wyjaśnienie takiej zmiany (art. 12 Rozporządzenia SFDR).

W związku z powyższym, w przypadku jakiegokolwiek zmiany ww. informacji, ujętych w niniejszym dokumencie, Spółka niezwłocznie dokona ich stosownej aktualizacji.