Dane dotyczące transakcji finansowych z użyciem papierów wartościowych zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365 dla Subfunduszu Generali Akcji Ekologicznych Europejski wydzielonego w ramach Generali Fundusze Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego na dzień 31 grudnia 2023 r. obejmujące okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Subfundusz na dzień 31 grudnia 2023 r. nie posiadał w swoich aktywach pożyczonych papierów wartościowych i towarów oraz transakcji finansowych z użyciem papierów wartościowych oraz przedmiotem swapów przychodu całkowitego.

Dane dotyczące ponownego wykorzystywania zabezpieczeń:

Subfundusz na dzień 31 grudnia 2023 r. nie posiadał w swoich aktywach zabezpieczanych transakcji finansowych z użyciem papierów wartościowych i dla swapów przychodu całkowitego w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365.

Ujawnienia związane z głównymi niekorzystnymi skutkami dla czynników zrównoważonego rozwoju (Zgodnie z art. 7 Rozporządzenia SFDR)

Subfundusz bierze pod uwagę główne niekorzystne skutki dla czynników zrównoważonego rozwoju. Sposób uwzględniania głównych niekorzystnych skutków dla zrównoważonego rozwoju został opisany poniżej.

Generali Investments TFI S.A., w zakresie głównych niekorzystnych skutków dla zrównoważonego dąży do minimalizacji ekspozycji na podmioty, których działalność wywiera istotne niekorzystne skutki dla zrównoważonego rozwoju, kierując się przy tym najlepszym interesem Klientów i uczestników funduszy, kryteriami doboru i rodzajem dokonywanych lokat, szczególnymi zasadami dywersyfikacji lokat i innymi ograniczeniami inwestycyjnymi, przyjętymi benchmarkami i stopami odniesienia, zgodnością ze strategią i celem inwestycyjnym, dostępnością i płynnością instrumentów finansowych, konkurencyjnością i rentownością w porównaniu do alternatywnych instrumentów finansowych dostępnych na rynku.

Generali Investments TFI w procesie zarządzania ryzykiem dla zrównoważonego rozwoju wyodrębnia kontrowersje związane z niekorzystnymi skutkami dla zrównoważonego rozwoju, takie jak na przykład: zaangażowanie w kontrowersyjną broń, zaangażowanie w produkcję amunicji kasetowej, zaangażowanie w produkcję broni atomowej, zaangażowanie w produkcję broni biologicznej lub chemicznej, zaangażowanie w produkcję min przeciwpiechotnych, działalność w sektorze węglowym, działalność w sektorze piasków bitumicznych, działalność w sektorze tytoniowym, wyrządzaniem szkód środowiskowych, działalność związana z odpadami radioaktywnymi, przypadki korupcji, przypadki łamania praw człowieka, przypadki praktyk antykonkurencyjnych, przypadki manipulacji rynkowej, przypadki oszustw, przypadki łamania praw pracowniczych, przypadki bezpieczeństwa związanego z produktami, inne.

Oznacza to, że co do zasady, w przypadku zarządzania poszczególnymi subfunduszami Towarzystwo, poprzez badanie emitentów wchodzących w składu indeksu, w przypadkach, gdzie dostęp do danych udostępnianych przez podmioty trzecie takich jak na przykład MSCI Inc. na to pozwala, bada zaangażowanie potencjalnych emitentów papierów wartościowych mogących wchodzić w skład portfeli inwestycyjnych w w/w kontrowersje związane z głównymi niekorzystnymi skutkami dla zrównoważonego rozwoju, pod kątem ich natężenia (bardzo poważne, poważne, umiarkowane, niskie) oraz rodzaju zaangażowania emitenta (bezpośrednie, pośrednie) na podstawie metodologii stosowanej przez te podmioty trzecie. Na tej podstawie Towarzystwo tworzy listy restrykcyjną, obserwacyjną i węglową oraz limity inwestycyjne, czyli maksymalne całościowe poziomy zaangażowania w portfelu inwestycyjnym w podmioty z w/w list. Towarzystwo kontroluje limity poprzez sprawdzanie wpływu potencjalnych transakcji przed ich zawarciem oraz na bazie dziennej poziomy wykorzystania tych limitów.

W związku z tym, że Subfundusz inwestuje co najmniej 70% w tytuły uczestnictwa subfunduszu Sycomore Europe Eco Solutions, Towarzystwo posiada ograniczony wpływ na skład portfeli inwestycyjnych Sycomore Europe Eco Solutions, a subfundusz Sycomore Europe Eco Solutionsten jest klasyfikowany przez Firmę Zarządającą Sycomore Asset Management jako fundusz z Art. 9 SFDR. Inwestycje w ramach subfunduszu Sycomore Europe Eco Solutions, z uwagi na fakt że subfundusz ma na celu zrównoważone inwestycje uwzględniają głównie niekorzystne skutki dla zrównoważonego rozwoju, zgodnie z metodologią opracowaną przez Sycomore Asset Management .

W przypadku inwestycji w subfundusz Sycomore Europe Eco Solutions Towarzystwo nie bada dodatkowo ekspozycji na przypadki związane z głównymi niekorzystnymi skutkami dla zrównoważonego rozwoju, takie jak: zaangażowanie w kontrowersyjną broń, zaangażowanie w produkcję amunicji kasetowej, zaangażowanie w produkcję broni atomowej, zaangażowanie w produkcję broni biologicznej lub chemicznej, zaangażowanie w produkcję min przeciwpiechotnych, działalność w sektorze węglowym, działalność w sektorze piasków bitumicznych, działalność w sektorze tytoniowym, wyrządzaniem szkód środowiskowych, działalność związaną z odpadami radioaktywnymi, przypadki korupcji, przypadki łamania praw człowieka, przypadki praktyk antykonkurencyjnych, przypadki manipulacji rynkowej, przypadki oszustw, przypadki łamania praw pracowniczych, przypadki bezpieczeństwa związanego z produktami, inne. Towarzystwo nie może w sposób aktywny wpływać na poziom głównych niekorzystnych skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju, bowiem nie ma wpływu na skład Sycomore Europe Eco Solutions. W przypadku, gdyby w portfelu inwestycyjnym subfunduszu znalazły się papiery wartościowe o charakterze udziałowym (akcje itp.), Towarzystwo, do oceny tego emitenta i głównych skutków dla zrównoważonego rozwoju działa w oparciu o wyżej opisany proces bazujący na kontrowersjach i powiązanych z nimi głównych niekorzystnych skutkach dla zrównoważonego rozwoju.