# Dane dotyczące transakcji finansowych z użyciem papierów wartościowych zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365 dla Subfunduszu Generali Akcji Rynków Wschodzących wydzielonego w ramach Generali Fundusze Funduszu Inwestycyjnego Otwartego na dzień 30 czerwca 2025 r. obejmujące okres od 1 stycznia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r.

Subfundusz na dzień 30 czerwca 2025 r. nie posiadał w swoich aktywach pożyczonych papierów wartościowych i towarów.

Kwota aktywów na dzień 30 czerwca 2025 r. będąca przedmiotem transakcji finansowych z użyciem papierów wartościowych oraz przedmiotem swapów przychodu całkowitego:

| Rodzaj transakcji: | Wartość w tys. | % WAN |
|---|---|---|
| Transakcji odkupu | - | - |
| Udzielenie pożyczek papierów wartościowych lub towarów oraz zaciąganie pożyczek papierów wartościowych lub towarów | - | - |
| Transakcja zwrotna kupno – sprzedaż lub transakcja zwrotna sprzedaż – kupno | 5 924 | 9,83% |
| Transakcja z obowiązkiem uzupełnienia zabezpieczenia kredytowego | - | - |
| Swap przychodu całkowitego | - | - |

**Dane dotyczące koncentracji:**

Najważniejsi kontrahenci na dzień 30 czerwca 2025 r. będący przedmiotem transakcji finansowych z użyciem papierów wartościowych oraz przedmiotem swapów przychodu całkowitego:

| Rodzaj transakcji: | Nazwa kontrahenta | Wolumen transakcji w tys. |
|---|---|---|
| Transakcji odkupu | - | - |
| Udzielenie pożyczek papierów wartościowych lub towarów oraz zaciąganie pożyczek papierów wartościowych lub towarów | - | - |
| Transakcja zwrotna kupno – sprzedaż lub transakcja zwrotna sprzedaż – kupno | IPOPEMA Securities | 5 924 |
| Transakcja z obowiązkiem uzupełnienia zabezpieczenia kredytowego | - | - |
| Swap przychodu całkowitego | - | - |

**Dane dotyczące transakcji finansowych z użyciem papierów wartościowych i swapów przychodu całkowitego:**

**Rodzaje zabezpieczenia:**

Na dzień 30 czerwca 2025 r. w portfelu Subfunduszu znajdowały się następujące instrumenty stanowiące zabezpieczenie, wynikające z zawartej transakcji BSB: WZ1128 ISIN: PL0000115697 (Waluta: PLN)

| Rodzaj transakcji: | Okres zapadalności zabezpieczeń | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Poniżej 1 dnia | Od 1 dnia do 1 tygodnia | Od 1 tygodnia do 1 miesiąca | Od 1 do 3 miesięcy | Od 3 miesięcy do 1 roku | Powyżej 1 roku | Transakcje otwarte |
| Transakcji odkupu | - | - | - | - | - | - | - |
| Udzielenie pożyczek papierów wartościowych lub towarów oraz zaciąganie pożyczek papierów wartościowych lub towarów | - | - | - | - | - | - | - |
| Transakcja zwrotna kupno – sprzedaż lub transakcja zwrotna sprzedaż – kupno | - | 5 924 | - | - | - | - | - |
| Transakcja z obowiązkiem uzupełnienia zabezpieczenia kredytowego | - | - | - | - | - | - | - |
| Swap przychodu całkowitego | - | - | - | - | - | - | - |

| Rodzaj transakcji: | Kraj siedziby kontrahenta |
|---|---|
| | Polska |
| Transakcji odkupu | - |
| Udzielenie pożyczek papierów wartościowych lub towarów oraz zaciąganie pożyczek papierów wartościowych lub towarów | - |
| Transakcja zwrotna kupno – sprzedaż lub transakcja zwrotna sprzedaż – kupno | 5 924 |
| Transakcja z obowiązkiem uzupełnienia zabezpieczenia kredytowego | - |
| Swap przychodu całkowitego | - |

| Rodzaj transakcji: | Rozliczenie / Rozrachunek |
|---|---|
| | Dwustronne |
| Transakcji odkupu | - |
| Udzielenie pożyczek papierów wartościowych lub towarów oraz zaciąganie pożyczek papierów wartościowych lub towarów | - |
| Transakcja zwrotna kupno – sprzedaż lub transakcja zwrotna sprzedaż – kupno | 5 924 |
| Transakcja z obowiązkiem uzupełnienia zabezpieczenia kredytowego | - |
| Swap przychodu całkowitego | - |

## Dane dotyczące ponownego wykorzystywania zabezpieczeń:

Subfundusz na dzień 30 czerwca 2025 r. nie wykorzystywał ponownie posiadanych 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.

## Dane dotyczące rentowności i kosztów:

| Transakcja finansowa z użyciem papierów wartościowych w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r. | Wartość bezwzględna w tys. | Odsetek łącznych zysków * |
|---|---|---|
| Transakcji odkupu | - | - |
| Udzielenie pożyczek papierów wartościowych lub towarów oraz zaciąganie pożyczek papierów wartościowych lub towarów | - | - |
| Transakcja zwrotna kupno – sprzedaż lub transakcja zwrotna sprzedaż – kupno | 97 | 100,00% |
| Transakcja z obowiązkiem uzupełnienia zabezpieczenia kredytowego | - | - |

* *z danego rodzaju transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ze swapów przychodu całkowitego*

# 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.

Oznacza to, że co do zasady, w przypadku zarządzania subfunduszem 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 portfela inwestycyjnego 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.

Towarzystwo poprzez redukcję i zarządzanie ekspozycją związaną z poszczególnymi kontrowersjami wpływa na wysokość wskaźników niekorzystnych skutków dla zrównoważonego rozwoju. Przy czym najważniejszymi badanymi kontrowersjami w podejściu Towarzystwa, mającymi wprost wpływ na poziom głównych niekorzystnych skutków dla zrównoważonego są: zaangażowanie w sektor węglowy w ramach ekspozycji z tytułu przedsiębiorstwa działających w sektorze paliw kopalnych, kontrowersyjne rodzaje broni (miny przeciwpiechotne, amunicja kasetowa, broń chemiczna i broń biologiczna), szkody środowiskowe (działania mające niekorzystny wpływ na obszary wrażliwe pod względem bioróżnorodności, emisje do wody, odpady).

W przypadku subfunduszu Generali Akcji Rynków Wschodzących, ze względu na fakt, że subfundusz, ze względu na limity inwestycyjne osiąga ekspozycję poprzez inwestycje w tytuły uczestnictwa mające na celu odwzorowanie benchmarku MSCI Emerging Markets Index, Towarzystwo posiada ograniczony wpływ na skład portfeli inwestycyjnych ETF oraz skład benchmarku MSCI Emerging Markets Index.

Oznacza to, że Towarzystwo, poprzez badanie emitentów wchodzących w skład indeksu MSCI Emerging Markets Index, bada ekspozycję na przypadki związane z głównymi niekorzystnymi skutkami dla zrównoważonego rozwoju, takimi 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, jednakże, nie może w sposób aktywny wpływać na poziom głównych niekorzystnych skutków dla czynników zrównoważonego rozwoju, bowiem nie ma wpływu na skład benchmarku/indeksu MSCI Emerging Markets Index oraz skład poszczególnych ETF. Oznacza to, że poziom wskaźników określających głównie niekorzystne skutki dla zrównoważonego rozwoju może się zmieniać bez wpływu Towarzystwa.