

Άρθρο 10 Γνωστοποίηση της ιστοσελίδας SFDR για την GAMCO International SICAV - GAMCO Merger Arbitrage

(α) Περίληψη

Η GAMCO International SICAV - GAMCO Merger Arbitrage (το «**Αμοιβαίο Κεφάλαιο**») συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις που ορίζονται στο Άρθρο 8 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 σχετικά με τις γνωστοποιήσεις που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα στον τομέα των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών («**SFDR**»). Παράλληλα με την πραγματοποίηση επενδύσεων σε εταιρείες που εφαρμόζουν πρακτικές χρηστής διακυβέρνησης, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο προωθεί τα ακόλουθα περιβαλλοντικά και κοινωνικά («**E/S**») χαρακτηριστικά:

1. Παγκόσμια Ενίσχυση του Περιβάλλοντος, της Κοινωνίας και της Διακυβέρνησης («**ESG**»)

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο προωθεί την παγκόσμια βελτίωση των ESG μέσω της προσεκτικής εξέτασης των σχετικών περιβαλλοντικών, κοινωνικών και διοικητικών κριτηρίων, όπως καθορίζονται από τον πάροχο αξιολογήσεων ESG Ethos Impact Inc. («**Ethos**»). Η αξιολόγηση ESG λαμβάνει υπόψη τις ακόλουθες πτυχές ESG: Εταιρική Διακυβέρνηση, Πρόσβαση σε βασικές υπηρεσίες, Δωροδοκία και διαφθορά, Επιχειρηματική δεοντολογία, Σχέσεις με την κοινότητα, Απόρρητο και ασφάλεια δεδομένων, Εκπομπές, υγρά απόβλητα και απόβλητα, Άνθρακας – ίδιες δραστηριότητες, Άνθρακας - προϊόντα και υπηρεσίες, Επιπτώσεις προϊόντων και υπηρεσιών σε θέματα Ε&Σ, Ανθρώπινα δικαιώματα, Ανθρώπινα δικαιώματα – αλυσίδα εφοδιασμού, Ανθρώπινο κεφάλαιο, Χρήση γης και βιοποικιλότητα, Χρήση γης και βιοποικιλότητα – αλυσίδα εφοδιασμού, Επαγγελματική υγεία και ασφάλεια, Διακυβέρνηση προϊόντων, Ανθεκτικότητα, Χρήση πόρων και Χρήση πόρων σε σχέση με την αλυσίδα εφοδιασμού.

2. Αειφόρος επιχειρηματική ηγεσία

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο προωθεί την επιχειρηματική ηγεσία σε σχέση με τη βιώσιμη διαχείριση, τα προϊόντα και/ή τις διαδικασίες, εφαρμόζοντας τόσο κριτήρια ένταξης όσο και αποκλεισμού για τον εντοπισμό μεμονωμένων εταιρειών που παρουσιάζουν μια προσεκτική προσέγγιση της βιωσιμότητας σε σχέση με τις αντίστοιχες εταιρείες του κλάδου.

Ο επενδυτικός στόχος του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι να επιδιώκει την αύξηση της επένδυσής σας μακροπρόθεσμα. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο χρησιμοποιεί μια εξαιρετικά εξειδικευμένη επενδυτική προσέγγιση που έχει σχεδιαστεί για να αποφέρει αποδόσεις κυρίως από την επιτυχή ολοκλήρωση προτεινόμενων συγχωνεύσεων, εξαγορών, προσφορών, εξαγορών με μόχλευση και άλλων τύπων εταιρικών αναδιοργανώσεων.

Μέσω αυτής της διαδικασίας, η επενδυτική ομάδα θα εντοπίζει επενδυτικές ευκαιρίες που πιστεύει ότι μπορούν να επιτύχουν τον επενδυτικό στόχο. Για τον εντοπισμό ορισμένων επενδυτικών ευκαιριών, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο εφαρμόζει μια επενδυτική στρατηγική πολλαπλών βημάτων η οποία (i) εφαρμόζει μια διαδικασία διαλογής ESG και μια πολιτική αποκλεισμού κατά τη στιγμή της επένδυσης για τον εντοπισμό των εταιρειών που πληρούν τις κατευθυντήριες γραμμές του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσον αφορά τα περιβαλλοντικά, κοινωνικά και διοικητικά χαρακτηριστικά (οι «**Επιλέξιμες Εταιρείες ESG**») και (ii) επενδύει σε ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο τίτλων από μια επιλογή Επιλέξιμων Εταιρειών ESG που έχουν ανακοινώσει συναλλαγές συγχώνευσης και εξαγοράς μετοχών κ.λπ.¹ Η τήρηση της διαδικασίας επικάλυψης του ελέγχου ESG, της πολιτικής αποκλεισμού και των κριτηρίων

¹ Για μια ανάλυση των βημάτων που εμπλέκονται στην επενδυτική διαδικασία, ανατρέξτε στην ενότητα «(δ) Επενδυτική στρατηγική» του Άρθρου 10 της γνωστοποίησης της ιστοσελίδας SFDR για την GAMCO International SICAV - GAMCO Merger Arbitrage.

χρηστής διακυβέρνησης παρακολουθείται σε συνεχή βάση. Η δέουσα επιμέλεια διενεργείται μέσω ελέγχων συμμόρφωσης πριν από τη διαπραγμάτευση και παρακολουθήσης μετά τη διαπραγμάτευση. Η Gabelli Funds LLC (ο «**Διαχειριστής Επενδύσεων**») έχει εφαρμόσει διάφορα μέτρα για την αντιμετώπιση πιθανών παραβιάσεων των δεσμευτικών κριτηρίων ESG του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Τουλάχιστον το 51% του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου θα αποτελείται από επενδύσεις που εντάσσονται στο τμήμα του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου που είναι ευθυγραμμισμένο με τα χαρακτηριστικά E/S. Μια επένδυση θεωρείται ότι είναι ευθυγραμμισμένη με τα χαρακτηριστικά E/S εάν ικανοποιεί τη διαδικασία διαλογής ESG και την πολιτική αποκλεισμού, και, ως εκ τούτου, κάθε τέτοια επένδυση θεωρείται ότι προωθεί τα χαρακτηριστικά E/S, όπως απαιτείται από το Άρθρο 8 του SFDR. Κατά συνέπεια, όχι περισσότερο από το 49% του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου θα αποτελείται από επενδύσεις που εντάσσονται στο τμήμα του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου που είναι «Άλλο» (δηλαδή, επενδύσεις που δεν πληρούν τη Διαδικασία Διαλογής ESG και/ή την Πολιτική Αποκλεισμού).

Ενώ το Αμοιβαίο Κεφάλαιο χρησιμοποιεί έναν αναγνωρισμένο από τον κλάδο τρίτο οργανισμό αξιολόγησης με ευρείες δυνατότητες (Ethos) ως την κύρια πηγή δεδομένων για την αξιολόγηση της προώθησης των χαρακτηριστικών E/S, οι επενδυτές θα πρέπει να σημειώσουν ότι, σε ορισμένες περιπτώσεις, τα σύνολα δεδομένων μπορεί να βασίζονται σε μοντελοποιημένα (και όχι σε αναφερόμενα) δεδομένα λόγω διαφορετικών προκλήσεων όσον αφορά την ποιότητα και την κάλυψη των δεδομένων, ανάλογα με τον τομέα και/ή την περιοχή στην οποία δραστηριοποιείται μια εταιρεία.

Οι επενδύσεις στις οποίες βασίζεται αυτό το χρηματοοικονομικό προϊόν δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν θεωρεί τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις («**PAIs**») στους παράγοντες βιωσιμότητας κατά την έννοια του SFDR. Παρόλο που το Αμοιβαίο Κεφάλαιο προωθεί τα χαρακτηριστικά των E/S, δεν έχει ως στόχο τις βιώσιμες επενδύσεις.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν χρησιμοποιεί δείκτη αναφοράς για την επίτευξη των ανωτέρω χαρακτηριστικών. Επιπλέον, δεν προβλέπεται ότι ο Διαχειριστής Επενδύσεων θα εφαρμόσει πολιτική δέσμευσης στο πλαίσιο της στρατηγικής του για τις E/S.