

## DECLARACIÓN ACERCA DE LAS PRINCIPALES INCIDENCIAS ADVERSAS DE LAS DECISIONES DE INVERSIÓN SOBRE LOS FACTORES DE SOSTENIBILIDAD.

SANTA LUCIA ASSET MANAGEMENT SGIIC, S.A.U. LEI: 959800YQ25SPNEF9LD86

### Resumen

SANTA LUCIA ASSET MANAGEMENT SGIIC, S.A.U. LEI: 959800YQ25SPNEF9LD86 considera las principales incidencias adversas de sus decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad. La presente declaración es la declaración consolidada sobre las principales incidencias adversas en los factores de sostenibilidad.

La presente declaración relativa a las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad se realiza a fecha 31 de diciembre de 2023.

### DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES INCIDENCIAS ADVERSAS SOBRE LOS ACTORES DE SOSTENIBILIDAD

#### INDICADORES APLICABLES A LAS EMPRESAS EN LAS QUE SE INVIERTE

Indicador de sostenibilidad en relación con incidencias adversas	Parámetro	Incidencia año 2023	Incidencia año 2022	Explicación	Medidas adoptadas, medidas previstas y objetivos establecidos para el próximo período de referencia	
<b>INDICADORES RELACIONADOS CON EL CAMBIO CLIMÁTICO Y OTROS INDICADORES RELACIONADOS CON EL MEDIO AMBIENTE</b>						
Emisiones de gases de invernadero (GEI)	1. Emisiones de GEI	Emisiones de GEI del ámbito 1	71.816 Toneladas CO <sub>2</sub> e	100.200 Toneladas CO <sub>2</sub> e	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado	Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro: <ul style="list-style-type: none"> <li>• BO.FLOENE ENERGIAS 4,875% 030428</li> <li>• FI. LAZARD CONVERTIBLE GLOBAL</li> <li>• ETF XTRACKERS II EUR HY CORP BOND</li> <li>• ETF HSBC MSCI CHINA UCITS ETF FI BAILLIE GIFFORD WORLDWIDE EMERGING MARKETS</li> </ul>
		Emisiones de GEI del ámbito 2	18.119 Toneladas CO <sub>2</sub> e	22.022 Toneladas CO <sub>2</sub> e	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado	Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales

					<p>contribuidores a este parámetro:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ACC AIR LIQUIDE</li> <li>• ACC INTERCONTINENTAL HOTELS GROUP</li> <li>• ETF HSBC MSCI CHINA UCITS ETF</li> <li>• SRI BOND GLOBAL HY R ACC</li> <li>• GLBL CLIMATE ENV FD BC ACC</li> </ul>
	Emisiones de GEI del ámbito 3	1.000.015 Toneladas CO <sub>2</sub> e	972.052 Toneladas CO <sub>2</sub> e	<p>Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha empeorado. Buena parte viene explicado por la inversión en un bono de Floene que supone un 11% del total del indicador. La inversión en acciones de Airbus y de Alantra y los bonos de Volvo, continúan siendo, al igual que en 2022, otros de los principales contribuidores al indicador.</p>	<p>Reducir la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• BO.FLOENE ENERGIAS 4,875% 030428</li> <li>• ACC AIRBUS GROUP SE</li> <li>• ACC ALANTRA PARTNERS, SA</li> <li>• BO.VOLVO TREASURY A 0,625% 140125</li> <li>• BO.VOLKSWAG EN LEASING GMBH 4,5% 250326</li> </ul>
	Emisiones totales de GEI	1.103.026 Toneladas CO <sub>2</sub> e	1.141.455 Toneladas CO <sub>2</sub> e	<p>Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado</p>	<p>Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• BO.FLOENE ENERGIAS 4,875% HOLDING S.A.</li> <li>• ACC AIRBUS GROUP SE</li> <li>• ACC ALANTRA PARTNERS</li> <li>• BO.VOLVO TREASURY A 0,625% 140125</li> <li>• BO.VOLKSWAG EN LEASING GMBH 4,5% 250326</li> </ul>
2. Huella de carbono	Huella de carbono	409,43 Toneladas CO <sub>2</sub> e / Millón € invertido	593,69 Toneladas CO <sub>2</sub> e /	<p>Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado</p>	<p>Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del</p>

				Millón € invertido		análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro:
						<ul style="list-style-type: none"> <li>• ACC. AIRBUS SE</li> <li>• BONO FLOENE ENERGIAS</li> <li>• ACC. ALANTRA PARTNERS, SA</li> <li>• ETF XTRACKERS II EUR HY CORP BOND</li> <li>• ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600 DR</li> </ul>
3. Intensidad de GEI de las empresas en las que se invierte	Intensidad de GEI de las empresas en las que se invierte	790,55 Toneladas CO <sub>2</sub> e / Millón € ingresos	1.144,28 Toneladas CO <sub>2</sub> e / Millón € ingresos	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado	Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ACC. AIRBUS GROUP SE</li> <li>• ACC. ALANTRA PARTNERS, SA</li> <li>• ETF XTRACKERS II EUR HY CORP BONDREPSOL INTL FINANCE</li> <li>• ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600 DR</li> <li>• BONO UNICAJA BANCO</li> </ul>
4. Exposición frente a empresas activas en el sector de los combustibles fósiles	Proporción de inversiones en empresas activas en el sector de los combustibles fósiles	6,23%	8,38%	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado	Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• BONO FLOENE ENERGÍAS</li> <li>• BONO.JEFFERIE S FIN GROUP</li> <li>• BONO MORGAN STANLEY</li> <li>• ACC. IBERDROLA</li> <li>• ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600</li> </ul>

	<p>5. Proporción de producción de energía no renovable</p>	<p>Proporción de consumo de energía no renovable y de producción de energía no renovable de las empresas en las que se invierte procedente de fuentes de energía no renovable en comparación con fuentes de energía renovable (proporción respecto de la totalidad de las fuentes de energía)</p>	<p>Proporción de consumo: 49,02%</p> <p>Proporción de producción: 65,87%</p>	<p>Proporción de consumo: 51,99%</p> <p>Proporción de producción: 56,74%</p>	<p>Si bien la proporción de consumo de energía no renovable ha mejorado, reduciéndose desde el 51,99% hasta el 49,02%, la proporción de producción de energía no renovable ha empeorado, incrementándose desde el 56,74% hasta el 65,87%. Los principales contribuidores al indicador, ya se encontraban en cartera a cierre de 2022. La mayor contribución de los mismos al indicador con respecto al 2022 se debe a una doble causa, empeoramiento de su proporción de consumo de energía no renovable y el mayor porcentaje de inversión en dichos emisores. Algunas de las posiciones con contribución sustancial al indicador, como el Fondo de inversión SCHRODER GAIA CAT BOND, ya se habían vendido a fecha de redacción de este informe.</p>	<p>Reducir la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE</li> <li>• ETF XTRACKERS II EUR HY CORP BOND</li> <li>• ETF VANGUARD EUR CORPORATE BOND</li> <li>• ETF INVESCO S&amp;P 500</li> <li>• BONO NORDEA BANK AB</li> </ul>
	<p>6. Intensidad de consumo de energía por sector de alto impacto climático</p>	<p>Consumo de energía en GWh por millones EUR de ingresos de las empresas en las que se invierte, por sector de alto impacto climático</p>	<p>0,55 GWh / Millón € ingresos</p>	<p>13,90 GWh / Millón € ingresos</p>	<p>Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado</p>	<p>Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ETF XTRACKERS II EUR HY CORP</li> <li>• ETF VANGUARD EUR CORPORATE BOND</li> <li>• ACC. IBERDROLA SA</li> <li>• ACC. AIR LIQUIDE</li> <li>• ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600</li> </ul>

Biodiversidad	7. Actividades que afectan negativamente a zonas sensibles en cuanto a la biodiversidad	Proporción de inversiones en empresas con sedes u operaciones ubicadas en zonas sensibles en cuanto a la biodiversidad o cerca de ellas cuando las actividades de dichas empresas afectan negativamente a esas zonas	1,32%	1,63%	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado	Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro: <ul style="list-style-type: none"> <li>ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600</li> <li>ACC NESTLE SA</li> <li>ETF AMUNDI MSCI WORLD</li> <li>ETF. ISHARES J.P. MORGAN</li> <li>FI VANGUARD-GLOBAL STOCK INDEX</li> </ul>
Agua	8. Emisiones al agua	Toneladas de emisiones al agua generadas por las empresas en las que se invierte por millón EUR invertido (media ponderada).	6,87 Toneladas / Millón € invertido x 10 <sup>-3</sup>	3,06 Toneladas / Millón € invertido x 10 <sup>-3</sup>	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha empeorado. Todo el empeoramiento viene explicado por la posición en el fondo de inversión Franklin K2 Bardin Hill Arbitrage UCITS, si bien la posición no ha variado sustancialmente con respecto al cierre de 2022, este indicador sí lo ha hecho para ese fondo en particular a lo largo de este año.	Reducir la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro: <ul style="list-style-type: none"> <li>FI FRANKLIN TEMPLETON ALTERNATIVE</li> <li>FI OSSIAM SHILLER BARCLAYS CAPE US</li> <li>ETF VANECK EMERGING MARKETS HIGH YIELD</li> <li>HSBC MSCI CHINA UCITS ETF</li> <li>FI LEGAL &amp; GENERAL ICAV - L&amp;G EMERGING MARKETS</li> </ul>
Residuos	9. Ratio de residuos peligrosos y residuos radioactivos	Toneladas de residuos peligrosos y residuos radioactivos generadas por las empresas en las que se invierte por millón EUR invertido (media ponderada)	11,01 Toneladas / Millón € invertido	6,34 Toneladas / Millón € invertido	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha empeorado, a pesar de haber vendido el mayor contribuidor de 2022, las acciones de Befesa. El incremento se debe a la suma de muchas pequeñas posiciones y no a una en particular. En todos los primeros contribuidores ya existía posición a cierre de 2022, lo que implica que el incremento en el indicador y el	Reducir la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro: <ul style="list-style-type: none"> <li>FI T ROWE PRICE FUNDS SICAV - GLOBAL VAL</li> <li>ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600</li> <li>FI PRINCIPAL GLOBAL INVESTORS - FINISTERRE</li> </ul>

					empeoramiento del mismo es debido a la valoración que Clarity ha asignado a los diferentes activos que mantenemos en cartera.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• FI VANGUARD-GLOBAL STOCK INDEX</li> <li>• FI BAILLIE GIFFORD WORLDWIDE EMERGING MARKETS</li> </ul>
INDICADORES SOBRE ASUNTOS SOCIALES Y LABORALES, EL RESPETO DE LOS DERECHOS HUMANOS Y LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y EL SOBORNO						
Asuntos sociales y laborales	10. Infracciones de los principios del Pacto Mundial de las Naciones Unidas y de las Líneas Directrices de la Organización de Cooperación y Desarrollo Económicos (OCDE) para Empresas Multinacionales	Proporción de inversiones en empresas que han estado relacionadas con infracciones de los principios del Pacto Mundial de las Naciones Unidas y de las Líneas Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales	11,91%	8,90%	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha empeorado. En todos los primeros contribuidores ya existía posición a cierre de 2022, lo que implica que el incremento en el indicador y el empeoramiento del mismo es debido a la valoración que Clarity ha asignado a los diferentes activos que mantenemos en cartera.	<p>Reducir la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• FI ISHARES DEVELOPED WORLD INDEX</li> <li>• BO.DEUTSCHE BANK AG VAR 050929</li> <li>• ETF INVESCO S&amp;P 500 UCITS</li> <li>• ETF OSSIAM SHILLER BARCLAYS CAPE</li> <li>• ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600</li> </ul>
	11. Ausencia de procesos y mecanismos de cumplimiento para realizar un seguimiento del cumplimiento de los principios del Pacto Mundial de las Naciones Unidas y de las Líneas Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales	Proporción de inversiones en empresas sin políticas para realizar un seguimiento del cumplimiento de los principios del Pacto Mundial de las Naciones Unidas o de las Líneas Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales o sin mecanismos de gestión de reclamaciones o quejas para abordar las infracciones de los principios del Pacto Mundial de las Naciones Unidas o de las Líneas Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales	0,08%	0,25%	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado	<p>Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• BONO BANK OF SCOTLAND PLC VAR 141025</li> <li>• ETF VANGUARD EUR CORPORATE BOND UCITS</li> <li>• UBS LUX FUND SOLUTIONS - BLOOMBERG US LIQUID CORPORATES 1-5</li> <li>• ETF SPDR BLOOMBERG 1-10 YEAR U.S. CORPOR</li> <li>• ETF VANECK EMERGING MARKETS HIGH YIELD</li> </ul>
	12. Brecha salarial entre hombres y	Brecha salarial promedio entre hombres y mujeres, sin ajustar, de	14,69%	14,22%	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha empeorado muy	Reducir la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los

	mujeres, sin ajustar	las empresas en las que se invierte			ligeramente. No se debe a una posición concreta, la contribución total de los 20 mayores contribuidores baja del 36,2% al 30,3%, indicando que se debe a un aumento general del indicador.	principales contribuidores a este parámetro: <ul style="list-style-type: none"> <li>ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600</li> <li>ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600</li> <li>ETF VANGUARD EUR CORPORATE BOND UCITS</li> <li>BONO BANCO SANTANDER TOTTA S 3,375%</li> <li>BONO DEUTSCHE BANK AG VAR 050929</li> </ul>
	13. Diversidad de género de la junta directiva	Proporción entre el número de mujeres en la junta directiva y el número total de miembros (hombres y mujeres) de la junta directiva de las empresas en las que se invierte	37,13% % mujeres / total	35,43% % mujeres / total	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha empeorado. No se debe a una posición concreta, la contribución total de los 20 mayores contribuidores baja del 27,4% al 25,1%, indicando que se debe a un aumento general del indicador.	Reducir la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro: <ul style="list-style-type: none"> <li>ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600</li> <li>ETF VANGUARD EUR CORPORATE BOND UCITS</li> <li>ETF XTRACKERS II EUR HY CORP BOND</li> <li>ETF INVESCO S&amp;P 500</li> <li>ACC INDITEX SA</li> </ul>
	14. Exposición a armas controvertidas (minas antipersonas, municiones en racimo, armas químicas y armas biológicas)	Proporción de inversiones en empresas relacionadas con la fabricación o la venta de armas controvertidas	4,42% % x 10 <sup>-3</sup>	0,00% % x 10 <sup>-3</sup>	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha empeorado. Los mayores indicadores son ETFs generalistas como el LYXOR CORE STOXX EUROPE 600 o el VANGUARD EUR CORPORATE BOND. Estos dos ETFs, que ya formaban parte de las carteras en 2022, suponen un 64,5% del indicador. La diferencia con respecto a 2022 se explica completamente por el cambio en la valoración del proveedor externo Clarity.	Reducir la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro: <ul style="list-style-type: none"> <li>ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600</li> <li>ETF VANGUARD EUR CORPORATE BOND UCITS</li> <li>FI EURIZON FUND - BOND HIGH YIELD</li> <li>ETF AMUNDI INDEX EURO AGG CORPORATE SRI</li> <li>FI MGI FUNDS PLC - MERCER PASSIVE GLOBAL</li> </ul>

**INDICADORES APLICABLES A LAS INVERSIONES EN ENTIDADES SOBERANAS Y SUPRANACIONALES**

Indicador de sostenibilidad en relación con incidencias adversas		Parámetro	Incidencia año 2023	Incidencia año 2022	Explicación	Medidas adoptadas, medidas previstas y objetivos establecidos para el próximo período de referencia
Medioambientales	15. Intensidad de GEI	Intensidad de GEI de los países receptores de la inversión	205,59 Toneladas CO <sub>2</sub> e / Millón € PIB	236,96 Toneladas CO <sub>2</sub> e / Millón € PIB	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado	Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro: <ul style="list-style-type: none"> <li>ETF VANGUARD EUR CORPORATE BOND UCITS</li> <li>BO.BUONI POLIENNALI DEL TES 3,5% 150126</li> <li>FI SCHRODER GAIA CAT BOND</li> <li>BO.BUONI POLIENNALI DEL TES 0% 010826</li> <li>BO.BUONI POLIENNALI DEL TES 4% 301031</li> </ul>
Sociales	16. Países receptores de la inversión sujetos a infracciones sociales	Número de países receptores de la inversión sujetos a infracciones sociales (número absoluto y número relativo, dividido entre todos los países receptores de la inversión) contempladas en los tratados y convenios internacionales, los principios de las Naciones Unidas y, cuando proceda, las leyes nacionales	Nº Absoluto: 5 Nº Relativo: 6,10%	Nº Absoluto: 5 Nº Relativo: 6,33%	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado. Los países receptores de la inversión sujetos a infracciones sociales a los cuales se ve expuesto el fondo, se deben a la inversión de fondos de terceros.	Análisis y seguimiento de estos fondos: <ul style="list-style-type: none"> <li>DEUDA PUBLICA ITALIANA</li> <li>DEUDA ESTADO ESPAÑA</li> <li>AUTONOMOUS COMMUNITY OF MADRID</li> <li>DEUDA PUBLICA ALEMANA</li> <li>COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA</li> </ul>

**INDICADORES APLICABLES A LAS INVERSIONES EN ACTIVOS INMOBILIARIOS**

Indicador de sostenibilidad en relación con incidencias adversas		Parámetro	Incidencia año 2023	Incidencia año 2022	Explicación	Medidas adoptadas, medidas previstas y objetivos establecidos para el próximo período de referencia
Combustibles fósiles	17. Exposición a combustibles fósiles a través de activos inmobiliarios	Proporción de inversiones en activos inmobiliarios relacionados con la extracción, el almacenamiento, el transporte o la	N/A*	N/A	N/A	N/A



		fabricación de combustibles fósiles				
Eficiencia energética	18. Exposición a activos inmobiliarios energéticamente ineficientes	Porcentaje de inversiones en activos inmobiliarios energéticamente ineficientes	N/A*	N/A	N/A	N/A
<b>Indicadores adicionales relacionados con el cambio climático y otros indicadores relacionados con el medio ambiente</b>						
Emisiones	19. Inversiones en empresas sin iniciativas de reducción de las emisiones de carbono	Porcentaje de inversiones en empresas sin iniciativas de reducción de las emisiones de carbono dirigidas a ajustarse al Acuerdo de París	73,64%	84,11%	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado	Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro: <ul style="list-style-type: none"> <li>• CED TDA-6 FONDO 3,875% 230525</li> <li>• ETF XTRACKERS II EUR HY CORP</li> <li>• ETF VANGUARD EUR CORPORATE BOND UCITS</li> <li>• ETF LYXOR CORE STOXX EUROPE 600</li> <li>• BONO CAIXABANK SA VAR 130425</li> </ul>
<b>Indicadores adicionales sobre asuntos sociales y laborales, el respeto de los derechos humanos, y la lucha contra la corrupción y el soborno</b>						
Lucha contra la corrupción y el soborno	20. Ausencia de políticas de lucha contra la corrupción y el soborno	Proporción de inversiones en entidades sin políticas de lucha contra la corrupción y el soborno coherentes con la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción	0,59%	1,38%	Con respecto a 2022 la incidencia del indicador ha mejorado	Continuar reduciendo la incidencia a través, entre otros, del análisis y seguimiento de los principales contribuidores a este parámetro: <ul style="list-style-type: none"> <li>• ETF OSSIAM SHILLER BARCLAYS CAPE</li> <li>• TIT AUTONORIA 2021 VAR 251026</li> <li>• ETF HSBC MSCI CHINA UCITS</li> <li>• BO.GOLDEN BAR SECUR FRN 200424</li> <li>• ETF INVESCO S&amp;P 500</li> </ul>

\* Información no aplicable al no tener inversión en activos inmobiliarios

## Descripción de las políticas para determinar y priorizar las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad

Santalucía AM cuenta con una Política de Incidencias Adversas, la cual tiene como objetivo identificar y priorizar las incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad que conllevan las inversiones en determinados sectores, compañías o activos sobre el medioambiente y la sociedad. Así mismo sirve para determinar las diferentes actuaciones que se van a llevar a cabo para evitarlas o minimizarlas por parte de Santalucía AM, dando cumplimiento a las exigencias establecidas por la legislación vigente.

La Política fue aprobada por primera vez en el Consejo de Administración celebrado en septiembre de 2021 y será revisada, al menos, anualmente.

Santalucía AM ha decidido incorporar a su proceso de integración de riesgos ASG un análisis de las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad, siendo consciente de los efectos negativos que la inversión en determinados sectores, compañías o activos puede causar sobre el medioambiente y la sociedad.

En consecuencia, la integración de riesgos de sostenibilidad o ASG en los procesos de toma de decisiones de inversión es el proceso por el cual se analiza información sobre los factores ASG que afectan a las inversiones, se identifican y valoran posibles riesgos materiales y, por último, se toma una decisión respecto a si se invierte en un determinado activo. Se trata por tanto de un proceso que permite obtener mayor información sobre las inversiones y, de esta forma, una mejor gestión de los riesgos asociados.

Para ellos Santalucía AM ha seleccionado el proveedor de datos externo Clarity AI, unos de los referentes de mercado en el ámbito de sostenibilidad.

Clarity AI ha desarrollado una solución que permite a sus clientes informar y analizar los PIAs de sus inversiones, abordando todas las principales adversas obligatorias y opcionales, aplicables a empresas y soberanos.

Emplea una metodología personalizada para cada uno de los indicadores de PIAs, de acuerdo con las definiciones exactas del regulador.

## Políticas de implicación

La Política de Implicación a Largo Plazo de Santalucía AM tiene como objetivo establecer la estrategia adecuada y efectiva en relación a cómo integra su implicación como accionista o gestor de los accionistas en las políticas de inversión de las instituciones de inversión colectiva que gestiona, así como en la gestión de carteras de clientes.

La finalidad última es fomentar la implicación a largo plazo en las compañías en las que se invierte y, de este modo, mejorar el rendimiento financiero y no financiero de esas sociedades, también por lo que se refiere a factores medioambientales, sociales y de gestión.

En particular, la Política vigente persigue:

- Que el derecho de asistencia y voto inherente a los valores que integren las carteras de las instituciones gestionadas se ejerzan en interés de la institución gestionada y de los clientes, partícipes y/o accionistas, de conformidad con lo establecido en el artículo 46 de la Ley 35/2003 de Instituciones de Inversión Colectiva y la norma 3.4.v) de la Circular 6/2009 de control interno de las SGIIC.
- que se ejerza el derecho de asistencia y voto en las juntas generales, de los valores integrados en las carteras gestionadas en interés de los clientes, salvo que, en los contratos de gestión, los delegantes se reserven el derecho de voto.
- que se realice un seguimiento de las compañías en las que se invierte;
- que se fomente el diálogo activo con las compañías en las que se invierte, en las que éste pueda afectar realmente a la gestión de las mismas.

## Referencias a normas internacionales

Durante 2023 se han llevado a cabo diversas iniciativas en materia de sostenibilidad:

- 1) A nivel grupo Santalucía, compromiso con la Agenda 2030: Como empresa adherida al Pacto Mundial de Naciones Unidas, estamos comprometidos con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) de la Agenda 2030. De los 17 Objetivos de Desarrollo Sostenible definidos por la ONU, hemos identificado aquellos ODS en los que tenemos impacto directo desde nuestra actividad para enfocar el esfuerzo en ellos como parte fundamental de nuestra hoja de ruta hacia la sostenibilidad.
- 2) Plan Corporativo de Sostenibilidad: El Plan Corporativo de Sostenibilidad del grupo Santalucía 2021-2024 define los objetivos y compromisos del Grupo con la gestión responsable del negocio y la creación de valor para las personas y el planeta. En concreto, persigue impactar en 10 indicadores clave asociados a los ejes ASG y se basa en tres pilares estratégicos fundamentales (Materialidad, Gobierno y Normativa y Transparencia) para impulsar el desarrollo sostenible de nuestro negocio, responder a las expectativas de los grupos de interés y mejorar nuestro impacto en el medio que nos rodea.
- 3) Primer reporting de los Principios de Inversión Responsable de Naciones Unidas (UN PRI) en calidad de gestor de inversiones por parte de Santalucía AM, realizado de manera voluntaria al no estar obligados durante el primer año como adheridos a UN

PRI. UN PRI es una red internacional de inversores respaldada por las Naciones Unidas que trabajan juntos para implementar los seis Principios de Inversión Responsable.

### **Comparación histórica**

En general, la mayoría de los indicadores han experimentado una mejora en comparación al dato de 2022 gracias al seguimiento y monitorización durante el año de los mismos. De los 21 indicadores evaluados, 8 han mostrado mayor incidencia que el año anterior, bien debido al incremento de exposición a emisores que han afectado de manera negativa al indicador o bien por el empeoramiento de las métricas de dichas inversiones. Santalucía mantiene su voluntad de continuar trabajando para minimizar la incidencia de todos los indicadores.

**CO<sub>2</sub>e:** Equivalente de dióxido de carbono

**GWh:** Gigavatios hora