

Soprarno Reddito & Crescita

ESG report

31 dicembre 2024

REPORT RISCHI ESG

Questo report analizza i punteggi ESG del Fondo Soprarno **Reddito & Crescita** al **31 dicembre 2024** indicando con quali modalità il Fondo soddisfa le caratteristiche ambientali o sociali promosse dallo stesso.

Vengono considerati tutti i risultati di punteggio ESG per la valutazione del profilo dei Rischi di Sostenibilità relativo a tutti gli emittenti appartenenti ai diversi settori in cui il Fondo investe.

I punteggi vanno da 1 (peggiore) a 100 (migliore).

OBIETTIVO

Il Fondo promuove caratteristiche ambientali e sociali, ma non ha come obiettivo un investimento sostenibile, in conformità con l'art 8 del Regolamento UE 2019/2088.

PANORAMICA

LA SGR utilizza le informazioni fornite da un primario data provider esterno (Clarity AI), che valuta il rischio di sostenibilità degli emittenti da un punto di vista dell'esposizione ai rischi ambientali (E-Environmental), sociali (S-Social) e di governo d'impresa (G), assegnando un rating per ogni singolo emittente. Nella valutazione di tali rischi, lo score esamina ed assegna un punteggio a ciascuna caratteristica ambientale e sociale promossa dal Fondo. Il rating finale, in forma aggregata, in ottica prudenziale, tiene conto anche delle controversie che gravano sulle singole società in portafoglio.

Il risultato del punteggio del rischio ESG del Fondo tiene conto della materialità finanziaria di un'ampia gamma di Fattori di Sostenibilità relativi all'operatività dei vari emittenti. Il rischio ESG complessivo di un emittente è calcolato sulla base della media dei punteggi ambientali(E), sociali(S) e di governance(G).

I punteggi sono calcolati considerando le **99** società emittenti presenti in portafoglio con un Coverage pari al **93.49%**. Sono prese in considerazione per il calcolo del punteggio ESG totale solo gli emittenti di cui si ha almeno il 25% di dati rilevanti.

RISCHIO ESG



CLASSIFICA RISCHIO ESG

Gli emittenti sono classificati in base al punteggio totale ESG. Sono inclusi solo gli emittenti di cui si ha almeno il 25% di dati rilevanti.

Migliori 5

Emittente	Peso %	Attività	ESG
PM 0.8 08/01/31	0.85 %	Fixed income	89 ●
ANIMIM 1.75 10/23/26	0.59 %	Fixed income	87 ●
ANIMIM 1.5 04/22/28	0.38 %	Fixed income	87 ●
MONTE V6.75 03/02/26 E...	1.06 %	Fixed income	84 ●
ELTLX 2.5 05/18/30 EMTN	0.77 %	Fixed income	84 ●

Peggiori 5

Emittente	Peso %	Attività	ESG
BPPEHX 1 10/20/26 EMTN	0.58 %	Fixed income	39 ●
PEMEX 4.875 02/21/28 E...	0.99 %	Fixed income	46 ●
BRK 2 03/18/34	0.74 %	Fixed income	50 ●
GAZPRU 2.5 03/21/26	0.27 %	Fixed income	50 ●
ENFP 5.375 06/30/42	1.19 %	Fixed income	52 ●



Soprarno Reddito&Crescita ha ottenuto da **Nummus Ethics** la **Certificazione di conformità** alle linee guida per gli investimenti della **Conferenza Episcopale Italiana**: "La Chiesa cattolica e la gestione delle risorse finanziarie con criteri etici di responsabilità sociale, ambientale e di governance".

<https://nummus.info/linee-guida-cei/lista-prodotti-certificati-nummus-ethics/>

DISCLAIMER

Questa è una comunicazione di marketing. Si prega di consultare il prospetto informativo dell'OICVM e il documento contenente le informazioni chiave per gli investitori (KID) prima di prendere una decisione finale di investimento. La decisione di investire nel fondo dovrebbe tenere conto di tutti i suoi obiettivi e le sue caratteristiche descritte nel relativo prospetto.

Di seguito il collegamento al sito web di Soprarno SGR dove sono disponibili i documenti informativi del Fondo, informazioni più dettagliate anche sugli aspetti relativi alla sostenibilità, ai sensi del regolamento (UE) 2019/2088;

<https://www.soparnosgr.it/products/13> Classe Retail.

<https://www.soparnosgr.it/products/1300> Classe Istituzionale.

In allegato le schede prodotte dal Data Provider Clarity AI.

GLOSSARIO

- **ESG**: indica gli aspetti ambientali, sociali e di governance.
- **Regolamento (SFDR)**: indica il Regolamento (UE) 2019/2088 del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 novembre 2019 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari.
- **Fattori di Sostenibilità**: indica le problematiche ambientali, sociali e concernenti il personale, il rispetto dei diritti umani e le questioni relative alla lotta alla corruzione attiva e passiva.
- **Rischi di Sostenibilità**: indica un evento o una condizione di tipo ambientale, sociale o di governance che, se si verificasse, potrebbe provocare un significativo impatto negativo effettivo o potenziale sul valore dell'investimento, compresi, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, i rischi derivanti dai cambiamenti climatici, esaurimento delle risorse naturali, degrado ambientale, violazione dei diritti umani, abuso d'ufficio e corruzione, problematiche sociali e concernenti il personale.
- **Investimento Sostenibile**: indica un investimento in un'attività economica che contribuisce a un obiettivo ambientale, misurato, ad esempio, mediante indicatori chiave di efficienza delle risorse concernenti l'impiego di energia, l'impiego di energie rinnovabili, l'utilizzo di materie prime e di risorse idriche e l'uso del suolo, la produzione di rifiuti, le emissioni di gas a effetto serra nonché l'impatto sulla biodiversità e l'economia circolare o un investimento in un'attività economica che contribuisce a un obiettivo sociale, in particolare un investimento che contribuisce alla lotta contro la disuguaglianza, o che promuove la coesione sociale, l'integrazione sociale e le relazioni industriali, o un investimento in capitale umano o in comunità economicamente o socialmente svantaggiate a condizione che tali investimenti non arrechino un danno significativo a nessuno di tali obiettivi e che le imprese che beneficiano di tali investimenti rispettino prassi di buona governance, in particolare per quanto riguarda strutture di gestione solide, relazioni con il personale, remunerazione del personale e rispetto degli obblighi fiscali.

ESG RISK REPORT

This report analyzes the ESG score of **SOPRARNO REDDITO & CRESCITA 31-12-2024** as of **January 21, 2025**. It shows all ESG scores for **ESG Risk Industry Consensus All Companies** scoring profile. Range from 1 (worst) to 100 (best).

OVERVIEW

The ESG Risk scores assesses the financial materiality of a wide range of topics related to how the organizations operate. A company's score is calculated from the average of the Environmental, Social, and Governance scores, weighted based on the selected Scoring Profile.

Scores are calculated with **93** out of **99** organizations. Only organizations with at least 25% data relevance are included to calculate the total score. In the Best in Class method, the score of each company is calculated by comparing it to its industry peers.



ESG RANKING BY SECURITIES

Scores are calculated using the Scoring Profile: **ESG Risk Industry Consensus All Companies**. Securities are ordered by total score. Only includes securities with >25% data relevance for the selected scoring profile.

Top 5 Securities by score

Security	Portfolio weight	Security Type	Total ESG
PM 0.8 08/01/31	0.85 %	Fixed income	89 ●
ANIMIM 1.75 10/23/26	0.59 %	Fixed income	87 ●
ANIMIM 1.5 04/22/28	0.38 %	Fixed income	87 ●
MONTE V6.75 03/02/26 E...	1.06 %	Fixed income	84 ●
ELTLX 2.5 05/18/30 EMTN	0.77 %	Fixed income	84 ●

Bottom 5 Securites by score

Security	Portfolio weight	Security Type	Total ESG
BPPEHX 1 10/20/26 EMTN	0.58 %	Fixed income	39 ●
PEMEX 4.875 02/21/28 E...	0.99 %	Fixed income	46 ●
BRK 2 03/18/34	0.74 %	Fixed income	50 ●
GAZPRU 2.5 03/21/26	0.27 %	Fixed income	50 ●
ENFP 5.375 06/30/42	1.19 %	Fixed income	52 ●

* Allocations of all benchmarks are derived from ETFs

Scores from 1 ● (worst) to 100 ● (best)

👤 Inheritance

l/i ● Limited info

n/a ○ Not available

n/i ● Not important

DISCLAIMER

Copyright © 2023 Clarity AI. All rights reserved.

The information contained in this document is the property of Clarity AI Inc. and/or the provider of this document and their respective affiliates ("Provider"). This document may be used only for internal purposes by the intended recipient or as expressly authorized by the Provider. All other rights reserved.

Any and all warranties express or implied regarding this document are disclaimed to the extent allowed by law.