

INFORMACIÓN PERIÓDICA DE LOS PRODUCTOS FINANCIEROS
A QUE SE REFIEREN EN EL ARTÍCULO 9,

Apartados 1, 2 y 2bis, del REGLAMENTO (EU) 2019/2088 y el Artículo 6, párrafo primero, del REGLAMENTO (EU) 2020/852

ABANCA RENTA FIJA TRANSICIÓN CLIMÁTICA 360, FI

ISIN: ES0124525009

Código LEI: 959800FUYHRZK4R6CJ27

Inversión sostenible

significa una inversión en una actividad económica que contribuye a un objetivo medioambiental o social, siempre que la inversión no cause un perjuicio significativo a ningún objetivo medioambiental o social y que las empresas en las que se invierte sigan prácticas de buena gobernanza.

La **taxonomía de la UE** es un sistema de clasificación previsto en el Reglamento (UE) 2020/852 por el que se establece una lista de actividades económicas medioambientalmente sostenibles. Ese

Reglamento no prevé una lista de actividades económicas socialmente sostenibles. Las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental pueden ajustarse, o no, a la taxonomía.

Objetivo de inversión sostenible

¿Este producto financiero tenía un objetivo de inversión sostenible?



Sí



No

☒ Realizó **inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental: 95%**

☐ en actividades económicas que pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE

☒ en actividades económicas que no pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE

☐ Realizó como mínimo la proporción siguiente de **inversiones sostenibles con un objetivo social**

☐ Promovió **características medioambientales o sociales** y, aunque no tenía como objetivo una inversión sostenible, tuvo un porcentaje del __% de inversiones sostenibles

☐ con un objetivo medioambiental en actividades económicas que pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE

☐ con un objetivo medioambiental en actividades económicas que no pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE

☐ con un objetivo social

☐ Promovió **características medioambientales o sociales, pero no realizó ninguna inversión sostenible**



¿En qué grado se ha cumplido el objetivo de inversión sostenible de este producto financiero?

El objetivo de inversión sostenible de este producto se centra en la lucha contra el cambio climático, a través de la transición hacia una economía con menos carbono, promoviendo una mejora del medioambiente, la lucha contra la contaminación, la promoción del uso racional de los recursos naturales y el tratamiento de residuos. Este objetivo de inversión se logra mediante la réplica del índice SOLACTIVE 360 EURO IG CORPORATE CTB INDEX, que, a su vez, tiene como objetivo un porcentaje de descarbonización mínimo del 7% anual.

A cierre de 2022, las inversiones con un objetivo sostenible representaban un 95% del patrimonio. La totalidad de las inversiones que son consideradas como sostenibles provienen del swap que se emplea para replicar el índice sostenible SOLACTIVE 360 EURO IG CORPORATE CTB INDEX.

Los indicadores de sostenibilidad miden cómo se alcanzan las características medioambientales o sociales que promueve el producto financiero.

● ¿Cómo se han comportado los indicadores de sostenibilidad? ¿... y en comparación con periodos anteriores?

Los indicadores de sostenibilidad se comportaron en línea con los criterios del índice objeto de réplica. El producto no emplea directamente indicadores de sostenibilidad para medir la consecución del objetivo de inversión sostenible, ya que dicha medición la realiza el administrador del índice replicado por el producto. Por tanto, los indicadores de sostenibilidad que se muestran en el documento son referentes al índice sostenible que se replica a través del swap en cartera.

El producto se constituyó en 2021, de modo que el año 2022 ha sido el primer ejercicio completo. El índice replicado es SOLACTIVE 360 EURO IG CORPORATE CTB INDEX, que tiene como objetivo un porcentaje de descarbonización mínimo del 7% anual y que está catalogado como CTB (Climate Transition Benchmark). Por ello, el índice se acoge a la regulación que acredita el cumplimiento de los objetivos de sostenibilidad.

De acuerdo con el último informe publicado por el administrador del índice en abril de 2023, el grado en que la trayectoria de descarbonización del IPCC (1,5°C sin rebasamiento o con un rebasamiento limitado) ha sido alcanzada desde su creación ha sido del 25,48%.

El último dato de emisiones de intensidad de Gases de Efecto Invernadero publicado es de 78,43 toneladas de CO₂e por millón de euros de ingresos. El 96,54% de los datos empleados para el cálculo son reportados por las compañías invertidas y el 3,46% restante ha sido estimado.

El porcentaje de bonos verdes en cartera era del 0,90% sobre el total de la cartera.

La exposición del índice replicado a compañías cuya actividad principal pertenece a las divisiones 05 a 09 (industrias extractivas), 19 (coquerías y refino de petróleo) y 20 (industria química) del Anexo I del Reglamento 1893/2006 era de 2,06%. El índice también mantenía una exposición del 2,18% en emisores cuya actividad principal estaba relacionada con el tabaco.

Se puede consultar más información sobre los indicadores de sostenibilidad medidos por el índice replicado en <https://www.solactive.com/Indices/?index=DE000SLOBSN7>.

Las principales incidencias adversas son las incidencias negativas más importantes de las decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad relativos a asuntos medioambientales, sociales y laborales, al respeto de los derechos humanos y a la lucha contra la corrupción y el soborno.

● ***¿De qué manera las inversiones sostenibles no han causado un perjuicio significativo a ningún objetivo de inversión sostenible medioambiental o social?***

Las inversiones sostenibles del producto son aquellas destinadas a lograr la réplica del índice sostenible. En el proceso de construcción de dicho índice, el administrador aplica el principio de no dañar significativamente ningún objetivo de inversión sostenible medioambiental o social.

● ***¿Cómo se han tenido en cuenta los indicadores de incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad?***

Para este producto se tienen en cuenta las principales incidencias adversas (PIA) sobre los factores de sostenibilidad. En concreto, el promotor del índice sostenible replicado por el producto aplica criterios de exclusión para aquellos sectores y actividades con mayor potencial de generar impactos adversos, como modo de mitigar los mismos, conforme se establece en la metodología de composición del índice, y lleva a cabo un seguimiento, control y reporte de dichas incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad de las compañías que componen el índice.

El principio de no causar perjuicio significativo se monitoriza a través de los indicadores de incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad. Para ello, el producto se basa en los indicadores del anexo I de las RTS, el cual se encuentra adjunto a este documento. También se realiza un seguimiento del porcentaje de cobertura de cada indicador.

● ***¿Se han ajustado las inversiones sostenibles a las Líneas Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales y los Principios rectores de las Naciones Unidas sobre las empresas y los derechos humanos? Detalles:***

Las inversiones sostenibles se han ajustado a las normas indicadas. Las inversiones del índice SOLACTIVE 360 EURO IG CORPORATE CTB INDEX siguen las directrices y valores basados en dichas normas. Adicionalmente, el proveedor del índice, dentro de su metodología, establece un control de controversias que se basan en el seguimiento de múltiples fuentes (medios de comunicación, ONG, sindicatos, etc.) para identificar posibles prácticas ESG cuestionables basadas en principios clave como el Pacto Mundial de las Naciones Unidas, así como en otros convenios y normas internacionales (OIT, Derechos Humanos de las Naciones Unidas, ISO 26000, Principios de Ecuador, etc.).



¿Cómo tiene en cuenta este producto financiero las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad?

El compromiso de consideración de las principales incidencias adversas se adquirió a lo largo del año 2022 tal y como indica la regulación vigente. Con el resultado obtenido en ellas, año contra año, el equipo de gestión procederá al análisis de las inversiones que producen una mayor contribución negativa para atajar en la mayor medida posible que se reduzcan.

La medición de las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad se realiza a través del seguimiento de los indicadores de carácter obligatorio establecidos dentro de la tabla 1 del anexo I de las RTS.

Los resultados a 31/12/2022 de los indicadores se pueden consultar en el documento anexo este informe.



¿Cuáles han sido las inversiones principales de este producto financiero?

El producto lleva a cabo la réplica del índice por medio de un total return swap con la contraparte BBVA. Este swap de renovación anual y con fijación y liquidaciones trimestrales, permite al producto llevar a cabo la réplica del índice. La cartera de contado por su parte está invertida en tesorería y letras del tesoro.

La siguiente lista incluye las inversiones que constituyen la mayor proporción de inversiones del producto durante a cierre de 2022. Se puede observar que el swap otorga una exposición del 100% al índice, mientras que cartera de contado está compuesta de gobiernos y tesorería.

La lista incluye las inversiones que constituyen **la mayor parte de las inversiones** del producto financiero durante el periodo de referencia.

Inversiones más importantes	Sector	% de activos	País
1. TRS BBVA CTB 1TRAMO	Financiero	100,00%	España
2. SPAIN LETRAS DEL TESORO 05/12/23 0%	Gobierno	22,35%	España
3. SPAIN LETRAS DEL TESORO 01/13/23 0%	Gobierno	22,32%	España
4. SPAIN LETRAS DEL TESORO 02/10/23 0%	Gobierno	22,29%	España
5. SPAIN LETRAS DEL TESORO 03/10/23 0%	Gobierno	14,82%	España
6. SPAIN LETRAS DEL TESORO 04/14/23 0%	Gobierno	6,93%	España
7. SPAIN LETRAS DE 06/09/23 0%	Gobierno	6,71%	España
8. TESORERÍA	Liquidez	4,58%	España



¿Cuál ha sido la proporción de inversiones relacionadas con la sostenibilidad?

Considerando que el índice SOLACTIVE 360 EURO IG CORPORATE CTB INDEX cubre al 100% la inversión sostenible, con un objetivo de lucha contra el cambio climático, concretamente de descarbonización anual del 7%, a cierre de 2022 el porcentaje de inversiones sostenibles era del 95% del patrimonio.

● ¿Cuál ha sido la asignación de activos?

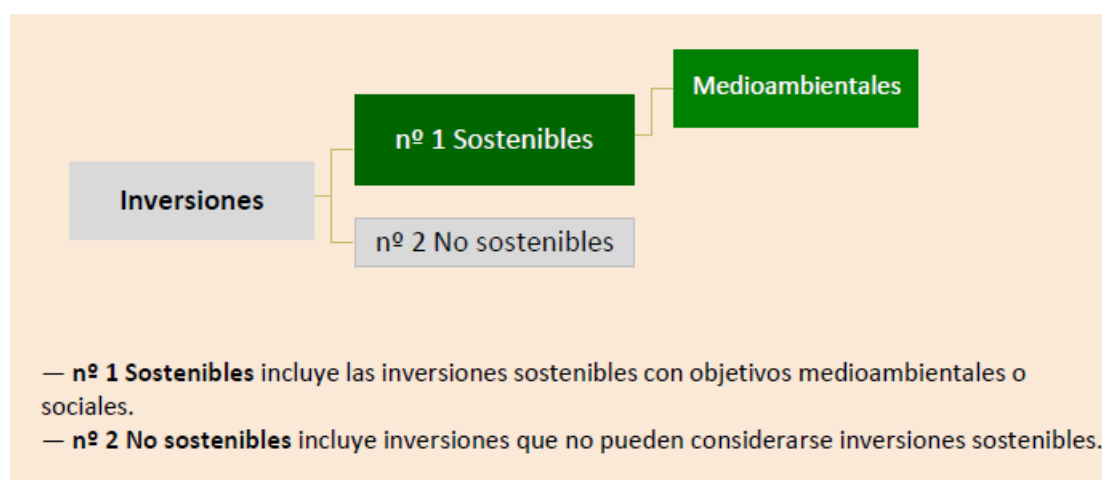
A 31 de diciembre de 2022, la asignación de activos del producto es la siguiente:

El 95% del índice sostenible replicado estaba invertido en inversiones sostenibles. Adicionalmente, el 5% del producto eran inversiones no sostenibles. La totalidad de las inversiones que son consideradas como sostenibles provienen del swap que se emplea para replicar el índice sostenible SOLACTIVE 360 EURO IG CORPORATE CTB INDEX.

La **asignación de activos** describe el porcentaje de inversiones en activos específicos.

Las actividades que se ajustan a la taxonomía se expresan como un porcentaje de:

- El **volumen de negocios**, que refleja la proporción de ingresos procedentes de actividades ecológicas de las empresas en las que se invierte
- La **inversión en activo fijo**, que muestra las inversiones ecológicas realizadas por las empresas en las que se invierte, por ejemplo, para la transición a una economía verde.
- Los **gastos de explotación** que reflejan las actividades operativas ecológicas de las empresas en las que se invierte.



● **¿En qué sectores económicos invierte el producto a la fecha del informe?**

La distribución sectorial del índice a 31/12/2022 es la siguiente:

#	Sector	Valor Mercado	Peso
1	Financiero	9.790.015	44,21%
2	Utilities	2.437.115	11,01%
3	Consumo Cíclico	2.058.568	9,30%
4	Industrial	1.730.055	7,81%
5	Consumo Estable	1.473.469	6,65%
6	Salud	1.147.302	5,18%
7	Comunicaciones	1.076.276	4,86%
8	Materiales	1.021.160	4,61%
9	Tecnología	924.173	4,17%
10	Energía	483.709	2,18%

El resto de la cartera de contado está compuesta por inversiones en gobiernos y tesorería.



¿En qué medida se ajustaban las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental a la taxonomía de la UE?

El producto financiero no cuenta con un compromiso de porcentaje mínimo de alineación con la Taxonomía europea.

● **¿Invirtió el producto financiero en actividades relacionadas con el gas fósil o la energía nuclear que cumplieran la taxonomía de la UE¹?**

☐ Sí:

☐ En el gas fósil

☐ En la energía nuclear

☒ No

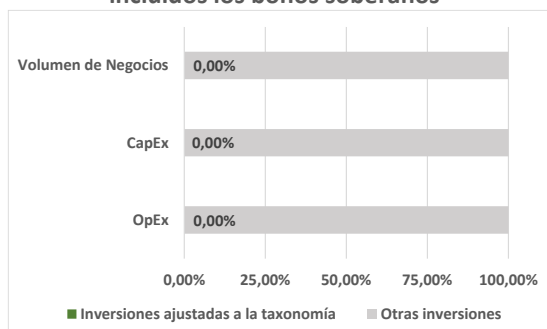
¹ las actividades relacionadas con el gas fósil o la energía nuclear solo cumplirán la taxonomía de la UE cuando contribuyan a limitar el cambio climático (<<mitigación del cambio climático>>) y no perjudiquen significativamente ningún objetivo de la taxonomía de la UE (véase la nota explicativa en el margen izquierdo). Los criterios completos aplicables a las actividades económicas relacionadas con el gas fósil y la energía nuclear que cumple en la taxonomía de la UE se establecen en el Reglamento Delegado (UE) 2022/1214 de la Comisión.

Las **actividades facilitadoras** permiten de forma directa que otras actividades contribuyan significativamente a un objetivo medioambiental.

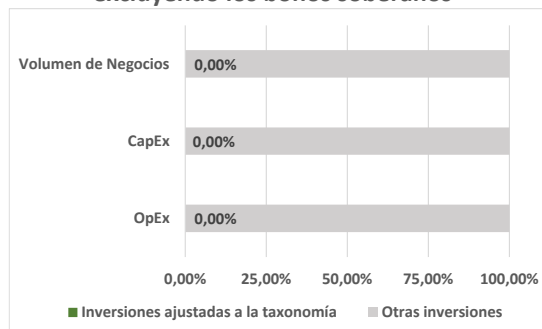
Las **actividades de transición** son actividades para las que todavía no se dispone de alternativas con bajas emisiones de carbono y que, entre otras cosas, tienen niveles de emisión de gases de efecto invernadero que se corresponden con los mejores resultados.

Los gráficos que figuran a continuación muestran en verde el porcentaje de inversiones que se ajustaban a la taxonomía de la UE. Dado que no existe una metodología adecuada para determinar la adaptación a la taxonomía de los bonos soberanos*, el primer gráfico muestra la adaptación a la taxonomía correspondiente a todas las inversiones del producto financiero, incluidos los bonos soberanos, mientras que el segundo gráfico muestra la adaptación a la taxonomía solo en relación con las inversiones del producto financiero distintas de los bonos soberanos.

1. Ajuste a la taxonomía de las inversiones incluidos los bonos soberanos*



2. Ajuste a la taxonomía de las inversiones excluyendo los bonos soberanos *



Este gráfico representa el 100% de las inversiones (swap)

* A efectos de estos gráficos, los «bonos soberanos» incluyen todas las exposiciones soberanas

● ¿Cuál ha sido la proporción de las inversiones realizadas en actividades de transición y facilitadoras?

El producto financiero no manifiesta una proporción mínima de inversión en actividades de transición y facilitadoras.



¿Cuál ha sido la proporción de inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental no ajustadas a la taxonomía de la UE?

El 100% de las inversiones sostenibles tenían un objetivo medioambiental que no se ajustaba a la taxonomía de la UE.



¿Cuál ha sido la proporción de inversiones socialmente sostenibles?

El producto financiero no manifiesta una proporción mínima de inversiones sostenibles.



¿Qué inversiones se han incluido en «Nº2 No sostenibles» y cuál ha sido su propósito? ¿ha habido garantías medioambientales o sociales mínimas?

Todas las inversiones del producto cubren los objetivos de sostenibilidad con excepción de la tesorería. Dichas inversiones fueron cuentas corrientes en el depositario y en el promotor, necesarias para el desempeño de la actividad ordinaria.

La Gestora realiza una “due dilligence” previa a la incorporación de activos a la cartera para asegurarse que los emisores de los activos cumplen con unas salvaguardas ambientales y sociales mínimas.



¿Qué medidas se han adoptado para cumplir las características medioambientales o sociales durante el período de referencia?

Dado que este producto financiero replica un índice de referencia sostenible, no se han aplicado medidas explícitas desde la Gestora para cumplir las características medioambientales o sociales.



¿Cómo se ha comportado este producto financiero en comparación con el índice de referencia designado?

El producto se comportó en línea con el índice que replica y, por tanto, en línea el objetivo sostenible de este.

● ¿Cómo difiere el índice designado de un índice general de mercado?

La gestión del producto replica el índice SOLACTIVE 360 EURO IG CORPORATE CTB INDEX (SBV360ET Index), que es un índice compuesto por aproximadamente 1.000 emisiones de bonos corporativos denominados en euros, con calidad crediticia de grado de inversión (rating mínimo BBB-), con un saldo vivo superior a 500 millones de euros, con vencimiento entre 18 meses y 10 años y con duración media de la cartera en torno a los 5,5 años.

Para la construcción del índice sostenible SOLACTIVE 360 EURO IG CORPORATE CTB INDEX se parte del índice principal del que deriva (Solactive EUR IG Corporate Index) y se aplican, en primer lugar, criterios excluyentes.

A continuación, se aplican métricas de sostenibilidad (scoring) tomando como proveedor de datos a ISS ESG, al objeto de excluir aquellas compañías que tengan un impacto negativo significativo sobre los objetivos de desarrollo sostenible medioambientales de las Naciones Unidas.

Posteriormente, dentro del universo de activos elegibles se aplica un filtro adicional de optimización para la ponderación de las emisiones a incluir en el índice, basado en una puntuación derivada de la calificación modificada del riesgo de carbono ("modified carbon risk rating"), para lograr que el índice alcance una reducción de las emisiones de gases de efecto invernadero (descarbonización) de al menos el 30% respecto al índice principal del que deriva (en línea con el compromiso de reducción de emisiones de carbono en el marco del Acuerdo de París).

Los anteriores criterios que conforman la metodología del índice tienen como propósito alcanzar el objetivo sostenible, consistente en lograr como mínimo un 7% de descarbonización anual. Adicionalmente, para poder tener la consideración de índice CTB, el índice está sujeto a las restricciones basadas en criterios ESG recogidas en la legislación europea sobre Índices de Transición Climática (CTB).

● ¿Cómo se ha comportado este producto financiero con respecto a los indicadores de sostenibilidad para determinar la conformidad del índice de referencia con las características medioambientales o sociales que promueve?

El producto se comportó en línea con el índice que replica y, por tanto, en línea con las características medioambientales y sociales que promueve.

Los **índices de referencia** son índices para medir si el producto financiero logra las características medioambientales o sociales que promueve.

- ***¿Cómo se ha comportado este producto financiero en comparación con el índice de referencia?***

El producto tuvo una rentabilidad en 2022 del -14,41% frente a -13,94% del índice.

- ***¿Cómo se ha comportado este producto financiero en comparación con el índice general de mercado?***

El producto se comportó de forma muy similar al índice por lo que puede apreciarse en el apartado anterior, siendo la mayor parte de la diferencia explicada por las comisiones de gestión del producto.

Cuadro 1				
Declaración acerca de las principales incidencias adversas de las decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad				
ABANCA Gestión de Activos, SGIIC, SA, LEI 959800KHJ73E4G5RVG10				
Resumen ABANCA RENTA FIJA TRANSICIÓN CLIMÁTICA 360 FI 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 de ABANCA RENTA FIJA TRANSICIÓN CLIMÁTICA 360 FI. La presente declaración relativa a las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad toma el 31 de diciembre de 2022 como fecha de primera consideración. ABANCA Gestión de Activos, SGIIC, SA, como participante en los mercados financieros ha integrado en el proceso de inversión del producto financiero ABANCA RENTA FIJA TRANSICIÓN CLIMÁTICA 360 FI la consideración de las PIAs más relevantes para sus inversiones, por lo que mide estos indicadores siguiendo las Normas Técnicas de Regulación establecidas por las ESAs. El seguimiento de las PIAs se basa en información de CLARITY.				
Descripción de las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad El producto mide el impacto de las incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad mediante la monitorización de los indicadores establecidos en el anexo 1 de las RTS del Reglamento (UE) 2019/2088. De forma complementaria, se realizará el seguimiento del porcentaje de cobertura de la cartera de cada uno de los indicadores medios.				
Indicadores aplicables a las inversiones en las empresas en las que se invierte				
Indicador de sostenibilidad en relación con incidencias adversas		Parámetro	Incidencia Diciembre 2022	Cobertura del Dato Diciembre 2022
INDICADORES RELACIONADOS CON EL CAMBIO CLIMÁTICO Y OTROS INDICADORES RELACIONADOS CON EL MEDIO AMBIENTE				
Emisiones de gases de efecto invernadero (GEI)	1. Emisiones de GEI	Emisiones de GEI del ámbito 1 (tons CO2e)	657,66	82%
		Emisiones de GEI del ámbito 2 (tons CO2e)	119,69	82%
		Desde el 1 de enero 2023, Emisiones de GEI del ámbito 3	5.744,85	81%
		Total GEI (tons CO2e)	6.520,65	80%
	2. Huella de carbono	Huella de carbono (tons CO2e / EUR M invertido)	367,13	80%
	3. Intensidad de GEI de las empresas en las que se invierte	Intensidad de GEI de las empresas en las que se invierte (tons CO2e / EUR M ingresos)	732,28	83%
	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	4,69%	82%

	5. Proporción de producción y consumo de energía no renovable	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)	57,71%	87%
			60,38%	89%
	6. Intensidad de consumo de energía por sector de alto impacto climático	Consumo de energía en GWh por millones EUR de ingresos de las empresas en las que se invierte, por sector de alto impacto climático (GWh / EUR M ingresos)	Sector A: 0,80	100%
			Sector B: 0,52	87%
			Sector C: 0,32	95%
			Sector D: 1,96	92%
			Sector E: 4,26	91%
			Sector F: 0,19	33%
			Sector G: 0,04	100%
			Sector H: 0,50	91%
			Sector L: 0,44	70%
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	0,57%	79%
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). (tons / EUR M invertidos)	0,00	27%
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)	1,60	44%
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	11,18%	78%

	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	0,07%	86%
	12. Brecha salarial entre hombres y mujeres, sin ajustar	Brecha salarial promedio entre hombres y mujeres, sin ajustar, de las empresas en las que se invierte	16,47%	56%
	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	37,48%	97%
	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	0%	82%
Indicadores aplicables a las inversiones en entidades soberanas y supranacionales				
Medioambientales	15. Intensidad de GEI	Intensidad de GEI de los países receptores de la inversión (tons CO2e / EUR M GDP)	NO DISPONIBLE	--
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 DISPONIBLE	--
			NO DISPONIBLE	--

Indicadores aplicables a las inversiones en activos inmobiliarios				
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 fabricación de combustibles fósiles	NO DISPONIBLE	--
Eficiencia energética	18. Exposición a activos inmobiliarios energéticamente ineficientes	Porcentaje de inversiones en activos inmobiliarios energéticamente ineficientes	NO DISPONIBLE	--
Otros indicadores de las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad				
Emisiones	4. 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	75,47%	95%
Asuntos sociales y laborales	1. Inversiones en empresas sin políticas de prevención de accidentes en el lugar de trabajo	Proporción de inversiones en empresas sin políticas de prevención de accidentes en el lugar de trabajo	26,19%	94%
Descripción de las políticas para determinar y priorizar las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad				
La primera Política de Sostenibilidad se aprobó el 28.01.2021 por el Consejo de Administración de la gestora. Con la integración en el Grupo Abanca, la gestora ha pasado a adherirse a la Política de Sostenibilidad corporativa el 1.02.2023. Por otro lado, la primera Política de Gestión de Riesgos de Sostenibilidad fue aprobada el Consejo de Administración el 28.01.2021. Con la integración en el Grupo Abanca, el 1.02.2023 el Consejo de Administración de la Gestora ha aprobado una nueva Política de Inversión Responsable e Integración de Riesgos de Sostenibilidad. El responsable último de la aplicación de las políticas relacionadas con la sostenibilidad es el Consejo de Administración de la Gestora, el cual se apoya en el Comité ESG como órgano de control y decisión. La Gestora verificará la evolución de los indicadores del cuadro 1 y cualquiera relevante de los cuadros 2 y 3. Los indicadores escogidos como "Otros indicadores de las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad" se han seleccionado en base a su relación con los objetivos sostenibles del fondo, además de tener en cuenta la cobertura ofrecida para los mismos por el proveedor. Por ello, se puede considerar que los indicadores escogidos son relevantes dada la estrategia y los objetivos de inversión del fondo. Las principales incidencias adversas se monitorizarán realizando mediciones de forma trimestral y se hará un seguimiento de los cambios significativos. Además, se realiza un seguimiento de la cobertura ofrecida por el proveedor para controlar el margen de error que se pueda producir. Los datos se obtienen del proveedor de información ASG Clarity, que ofrece enfoque de transparencia para las IICs.				
Políticas de implicación Dado que se trata de un fondo que replica un índice sostenible la Gestora no empleará políticas de implicación.				
Referencias a normas internacionales El fondo tendrá en cuenta la alineación de sus inversiones con las Líneas Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales o los Principios Rectores de las Naciones Unidas sobre las Empresas y los Derechos Humanos. Para realizar un seguimiento de esta alineación, el fondo utiliza los indicadores 10 y 11 del presente Anexo.				
Comparación histórica El 31 de diciembre de 2022 es el primer análisis realizado. La comparación histórica se incorporará en sucesivos análisis.				

