

ANEXO IV

Plantilla de información periódica para los productos financieros a que se refiere el artículo 8, apartados 1, 2 y 2 bis, del Reglamento (UE) 2019/2088 y el artículo 6, primer párrafo, del Reglamento (UE) 2020/852

Nombre del producto: Structured Partnerships Fund I

Identificador de entidad legal: V88549274

Características ambientales y/o sociales

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

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



¿Este producto financiero tenía un objetivo de inversión sostenible?

☒ ☐ Sí	☐ ☒ No
☐ Realizó inversiones sostenibles con un objetivo ambiental: ____% ☐ en actividades económicas que califican como ambientalmente sostenibles bajo la Taxonomía de la UE ☐ en actividades económicas que no califican como ambientalmente sostenibles según la Taxonomía de la UE	☐ Promovió características Ambientales/Sociales (A/S) y si bien no tenía como objetivo una inversión sostenible, tenía una proporción del ____% de inversiones sostenibles ☐ con un objetivo ambiental en actividades económicas que califiquen como ambientalmente sostenibles bajo la Taxonomía de la UE ☐ con un objetivo ambiental en actividades económicas que no califican como ambientalmente sostenibles según la Taxonomía de la UE ☐ con un objetivo social
☐ Realizó inversiones sostenibles con un objetivo social: ____%	☒ Promovió características ambientales y sociales, pero no realizó ninguna inversión sostenible.

¿En qué medida se cumplieron las características ambientales y/o sociales que promueve este producto financiero?

El fondo promueve como parte de su estrategia de inversión la mejora en la gestión responsable de sus compañías participadas. Para ello, la Gestora presta apoyo en la identificación de los principales riesgos y oportunidades en los ámbitos medioambiental, social y de gobierno corporativo (ASG) y en la definición de planes de acción que contribuyan a la reducción de los principales impactos negativos generados por la actividad, el fomento del empleo de calidad y la creación de estructuras de gobierno robustas que contribuyan a una mejor gestión del riesgo.

A través de esta gestión activa de los aspectos ASG de las compañías participadas, el Fondo ha contribuido a la consecución de las siguientes metas dentro de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS):

- **ODS 7: Energía asequible y no contaminante.**

El Fondo ha contribuido a aumentar la proporción de energía renovable en el conjunto de fuentes energéticas (meta 7.2) promoviendo, entre otras medidas, el uso energía de origen renovable entre las participadas a través de la instalación de plantas de generación de energía renovable o a través de la contratación de suministros con garantía de origen renovable.

Así mismo, se ha contribuido a la meta de lograr la tasa mundial de mejora de la eficiencia energética (meta 7.3) llevando a cabo estudios de eficiencia energética en las participadas allí donde el consumo energético sea material, implementando las medidas de ahorro energético resultantes.

A modo de ejemplo, Condis ha invertido en la ampliación de sus instalaciones de frutas y verduras, contribuyendo al ODS 7 mediante la instalación de una sistema de refrigeración eficiente que elimina los gases fluorados, la instalación de placas solares e iluminación LED.

- **ODS 8: Trabajo decente y crecimiento económico**

El Fondo ha contribuido a través de la gestión activa de las participadas a lograr niveles más elevados de productividad económica mediante la diversificación, la modernización tecnológica y la innovación en línea con la meta 8.2.

El Fondo ha perseguido también el crecimiento de las empresas en las que ha invertido contribuyendo al objetivo de lograr el empleo pleno y productivo y el trabajo decente para todos, incluidos los jóvenes y las personas con discapacidad, así como la igualdad de remuneración por trabajo de igual valor a través del fomento de la aplicación de los planes de igualdad (meta 8.5).

AGQ Labs ha trabajado en esta línea implementando un plan de igualdad y consiguiendo que la brecha salarial se sitúe por debajo del 1,5%, una plantilla diversa de 949 empleados en la que el 51% son mujeres y 7 empleados tienen algún grado de discapacidad.

- **ODS 9: Industria, innovación e infraestructura**

El Fondo ha promovido a través de sus inversiones una industrialización inclusiva y sostenible tratando de aumentar con ello la contribución de la industria al empleo y al producto interno bruto en línea con la meta 9.2.

Así mismo, ha contribuido a reconvertir las industrias en las que ha invertido para que sean sostenibles, utilizando los recursos con mayor eficacia y promoviendo la adopción de tecnologías y procesos industriales limpios y ambientalmente racionales, que reducen las externalidades negativas allí donde sea posible (meta 9.5).

Ejemplo de lo anterior es la instalación de una nueva depuradora de aguas residuales con la última tecnología en la planta de embotellado de Torre Oria que contribuye a minimizar los impactos ambientales negativos de sus instalaciones.

- **ODS 12: Producción y consumo responsables**

El Fondo ha promovido entre sus participadas una gestión sostenible y el uso eficiente de los recursos naturales a través de la exigencia de implantación de políticas medioambientales y políticas de aprovisionamiento responsable (meta 12.2).

También ha promovido la evitación de desechos en línea con la meta 12.5 mediante actividades de prevención, reducción, reciclado y reutilización, introduciendo prácticas de economía circular dentro de los planes de actuación de las participadas.

Destaca la importante contribución de Condis en este ámbito que ha obtenido el sello "de residuos a recursos: zero a vertedero". El sello acredita que el 95% de todos los residuos generados en sus más de 670 tiendas se valorizan mediante logística inversa.

Comentado [MG1]: Verificar. Creo que el certificado se refiere sólo a la plataforma de Condis en Montcada (no a toda la cadena de supermercados)

Comentado [AM2R1]: Stá bien según el EINF

- **ODS 13: Acción por el clima**

El Fondo ha buscado activamente incorporar medidas relativas al cambio climático en las políticas, estrategias y planes de acción de las participadas (meta 13.2).

Los planes de acción incluyeron además medidas para mejorar la educación y la sensibilización sobre la necesaria mitigación del cambio climático, la adaptación a él, la reducción de sus efectos y la alerta temprana en línea con la meta 13.3.

Para promover la contribución al ODS 13, AGQ Labs está desarrollando distintas acciones como la formación y concienciación a todo el personal en materia de reducción de emisiones de CO2, además de fomentar la utilización del transporte colectivo dentro de la compañía, y la renovación de vehículos por sistemas híbridos.

- **ODS 16: Paz, justicia e instituciones sólidas**

El Fondo ha exigido la implantación en las participadas de programas de compliance penal que contribuyan a luchar contra la corrupción y el soborno en todas sus formas (meta 16.5). Así mismo, se han establecido sistemas de Gobierno eficaces y transparentes que rindan cuentas en línea con la meta 16.6.

Para ello, AGQ Labs ha avanzado en fortalecer su compromiso con la integridad y ética profesional, con la implantación de un código ético para prevenir potenciales conflictos de interés, la corrupción, soborno y blanqueo de capitales, entre otras cuestiones.

- **Cómo se comportaron los indicadores de sostenibilidad ?**

2022 es el año base a partir del cual se medirá el grado de consecución de los objetivos medioambientales y sociales. Los valores de los KPIs que se utilizarán de referencia en el año 2022 son:

KPIs ambientales

Participada	Cambio Climático		Producción y consumo responsable	
	Política Medioambiental	Medición de huella de carbono (TCO2eq)	Consumo de energía renovable	Consumo de agua (m3)
AGQ Labs	SI	1.183	0,00%	13.430
Condis	SI	N/D	1,08%	N/D
Torre Oria	NO	N/D	0,00%	17.936
TOTAL	75,00%	1.183	0,36%	31.366

KPIs sociales						
Participada	Gestión de personas			Seguridad e inclusión en el lugar de trabajo		
	Creación de empleo	Rotación	Absentismo	Frecuencia de accidentes de trabajo	Plan de Igualdad	Número de horas de formación x empleado
AGQ Labs	259	23,54%	2,09%	9,79%	SI	5,91
Condis	-621	37,76%	12,15%	0,00%	NO	10,16
Torre Oria	3	19,61%	N/D	N/D	N/D	N/D
TOTAL	-359	26,97%	7,12%	4,90%	33,33%	8,04

KPIs de gobernanza					
Participada	Estructura de gobierno		Gobierno Corporativo		
	Diversidad en el Consejo	Consejeros independientes	Programa de Compliance penal	Política de proveedores responsable	Función de ciberseguridad
AGQ Labs	20,00%	20,00%	SI	SI	SI
Condis	0,00%	20,00%	SI	SI	SI
Torre Oria	0,00%	0,00%	NO	NO	SI
TOTAL	6,67%	13,33%	66,67%	66,67%	100,00%

● ...y en comparación con periodos anteriores?

No aplica al ser el primer año de reporte periódico.

● ¿Cuáles fueron los objetivos de las inversiones sostenibles que realizó parcialmente el producto financiero y cómo contribuyó la inversión sostenible a dichos objetivos?

No aplica al no realizar el Fondo inversiones sostenibles.

● ***¿De qué manera las inversiones sostenibles que el producto financiero ha realizado en parte, no causaron un daño significativo a ningún objetivo de inversión sostenible ambiental o social ?***

— ***¿Cómo se tomaron en cuenta los indicadores de incidencias adversas en los factores de sostenibilidad?***

No aplica al no realizar el Fondo inversiones sostenibles.

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

No aplica al no realizar el Fondo inversiones sostenibles.



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

El Fondo considera las principales incidencias adversas materiales o potencialmente materiales de las inversiones del fondo sobre los factores de sostenibilidad. Estas son identificadas durante la fase de due diligence y su gestión se realiza de forma activa a lo largo de todo el periodo de inversión definiendo e implementando acciones que contribuyan a su reducción. Su evolución se mide a través del cálculo anual de 16 indicadores recogidos en el Desarrollo Técnico (RTS, en sus siglas en inglés) de Reglamento de Divulgación.

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 respecto de los derechos humanos y a la lucha contra la corrupción y el soborno.



¿Cuáles fueron las principales inversiones de este producto financiero?

La lista incluye las inversiones que constituyen la mayor parte de las inversiones del producto financiero durante el período de referencia, que es desde el 1 de enero de 2022 hasta 31 diciembre 2022.

MAYORES INVERSIONES	SECTOR ¹	% ACTIVOS ²	PAÍS
Torre Oria	Bebidas alcohólicas	7,21%	España
AGQ Labs	Alimentos procesados	11,06%	España
Condis	Minoristas de alimentos y distribuidores	13.61%	España

Comentado [SL3]: Alvaro propone que sea el peso de la compañía sobre el total del compromiso del fondo, valorando todo a coste de adquisición.

Comentado [MG4R3]: Excel adjunto con cálculos. Se incluye la base de cálculo; por favor, verificar que es eso a lo que se refería Alvaro



¿Cuál fue la proporción de inversiones relacionadas con la sostenibilidad?

El 100% de las inversiones del Fondo promueve características sociales o medioambientales pero no tiene como objetivo realizar inversiones sostenibles.

● ¿Cuál fue la asignación de activos?



● ¿En qué sectores económicos se realizaron las inversiones?

Al finalizar el año 2022, el Fondo había realizado inversiones en los siguientes sectores según la clasificación de SASB:

- Bebidas alcohólicas

¹ Para la identificación de los sectores se ha seguido la metodología de SASB (Sustainability Accounting Standards Board).

² Calculado como el porcentaje de la inversión sobre el compromiso total del fondo a coste de adquisición

- Alimentos procesados
- Minoristas de alimentos y distribuidores



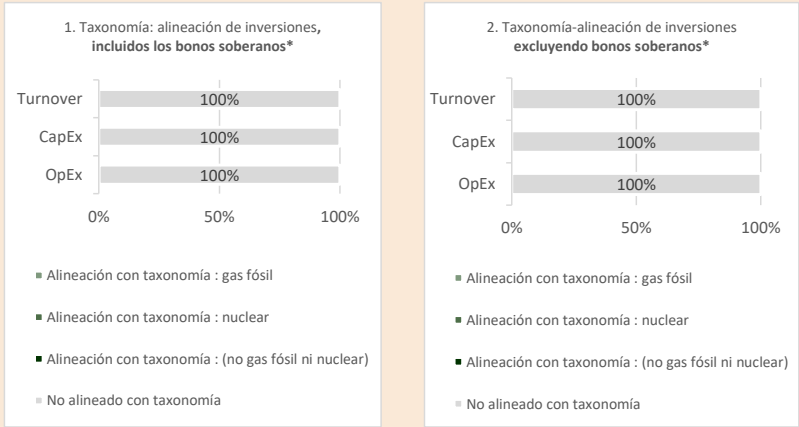
¿En qué medida se alinearon las inversiones sostenibles con un objetivo ambiental con la Taxonomía de la UE?

No aplica, al no realizar el Fondo inversiones sostenibles.

¿Ha invertido el producto financiero en actividades relacionadas con el gas fósil y/o la energía nuclear que se ajustan a la taxonomía de la UE³?

- ☐ Sí:
- ☐ Gas fósil ☐ Energía nuclear
- ☒ No

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



* A los efectos de estos gráficos, los 'bonos soberanos' consisten en todas las exposiciones soberanas

³ Las actividades relacionadas con el gas fósil y/o la energía nuclear sólo se ajustarán a 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 para las actividades económicas relacionadas con el gas fósil y la energía nuclear que se ajustan a la Taxonomía de la UE se establecen en el Reglamento Delegado de la Comisión (UE) 2022/1214.

Comentado [MG5]: Sé que en el gráfico no están en verde, pero ¿no podría dar lugar a error ver los % a 100%? Imagino que está así por se la plantilla pero quizás tenga más sentido poner 0% ¿?

Comentado [AM6R5]: Es un poco confuso, pero hemos respondido según nos piden. Yo no lo cambiaria

Comentado [AM7R5]:

- **¿Cuál fue la proporción de inversiones realizadas en actividades de transición y de apoyo?**

No aplica.

- **¿Qué porcentaje de inversiones se han ajustado a la taxonomía de la UE en comparación con los períodos de referencia anteriores?**

No aplica.



- ¿Cuál fue la proporción de inversiones sostenibles con un objetivo ambiental no alineado con la taxonomía de la UE?**

No aplica, al no realizar inversiones sostenibles.



- ¿Cuál fue la proporción de inversiones socialmente sostenibles?**

No aplica, al no realizar inversiones socialmente sostenibles.



- ¿Qué inversiones se incluyeron en "otras", cuál fue su propósito y hubo salvaguardias ambientales o sociales mínimas ?**

No aplica, al estar el 100% de las inversiones dirigidas a promover características sociales o medioambientales.



- ¿Qué medidas se han tomado para cumplir con las características ambientales y/o sociales durante el período de referencia?**

Cada inversión lleva aparejada un Plan de Acción destinado a mejorar el desempeño ASG de las compañías en las que se ha invertido. Durante 2022, se ha ejecutado una parte de las acciones incluidas en el plan de acción de cada una de las participadas. Las acciones están diseñadas para mejorar el desempeño ASG de las mismas. La ejecución de las acciones es supervisada por el Consejo de Administración y la responsabilidad sobre la misma recae en el responsable ASG de la participada.

El equipo asignado por la Sociedad Gestora ha completado como cada año un cuestionario que incluye preguntas sobre el grado de cumplimiento del Plan de Acción y el reporte de los indicadores clave incluyendo las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad. El análisis de las respuestas al

cuestionario lo ha realizado el equipo de inversión asignado por la Sociedad Gestora y se han reportado las conclusiones al Comité ASG de la Sociedad Gestora, donde se han evaluado las mejoras alcanzadas en el desempeño ASG de la Sociedad Participada.



¿Cómo se comportó este producto financiero en comparación con el índice de referencia?

Este producto invierte exclusivamente en activos del mercado privado. Por esta razón, no se designa ningún índice específico como referencia.

- ***¿En qué se diferencia el índice de referencia de un índice de mercado amplio?***
No se ha designado un índice de referencia.
- ***¿Cómo se desempeñó este producto financiero con respecto a los indicadores de sostenibilidad para determinar el alineamiento del benchmark de referencia con las características ambientales o sociales promovidas?***
No se ha designado un índice de referencia.
- ***¿Cómo se comportó este producto financiero en comparación con el índice de referencia?***
No se ha designado un índice de referencia.
- ***¿Cómo se desempeñó este producto financiero en comparación con el índice general del mercado?***
Este producto no se mide frente a un índice general del mercado.

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