

Data di pubblicazione	10 marzo 2021
Data 1° aggiornamento	1 gennaio 2023

Disclosure ai sensi deell articolo 3 del Regolamento (UE) 2019/2088 del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 novembre 2019 in materia di informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari relativamente a 21 Investimenti SGR SpA

Trasparenza delle politiche in materia di rischio di sostenibilità

21 Investimenti SGR integra l'analisi e gestione dei rischi di sostenibilità, come definiti dal Regolamento (UE) 2019/2088 (il "Regolamento"), nell'ambito del proprio processo di investimento². Tale analisi viene svolta preventivamente all'attività di investimento e anche durante il periodo in cui una partecipazione rimane nel portafoglio dei fondi gestiti. L'analisi è volta ad individuare l'impatto di tali rischi sulle prospettive di crescita del fatturato, dei margini e sulla futura valorizzazione della società target.

Nel corso della fase di due diligence, l'investment team esamina i fattori di rischio ambientali e sociali relativi alla attività svolta dalla società target e li approfondisce con specifiche due diligence qualora vi siano elementi di criticità. Per ogni nuovo investimento una specifica checklist di sostenibilità viene completata ed è allegata all'investment memorandum e presentata all'organo che delibera gli investimenti, così da avere sufficienti elementi per valutare i rischi di sostenibilità relativi all'opportunità di investimento.

Durante il periodo in cui una partecipazione rimane nel portafoglio dei fondi gestiti, viene effettuato un monitoraggio annuale dei fattori di sostenibilità sulla base delle informazioni fornite direttamente dalle società in portafoglio dei relativi fondi e su specifici KPI in materia di sostenibilità. Inoltre, annualmente il responsabile del risk management esamina i rischi complessivi del portafoglio inclusi quelli relativi alle tematiche ambientali e sociali. Se necessario, l'investment team dialoga con il management delle società in portafoglio per mitigare i fattori di rischio.