

Si intende per **investimento sostenibile** un investimento in un'attività economica che contribuisce a un obiettivo ambientale o sociale, purché tale investimento non arrechi un danno significativo a nessun obiettivo ambientale o sociale e l'impresa beneficiaria degli investimenti segua prassi di buona governance.

La **tassonomia dell'UE** è un sistema di classificazione istituito dal regolamento (UE) 2020/852, che stabilisce un elenco di **attività economiche ecosostenibili**. Tale regolamento non stabilisce un elenco di attività economiche socialmente sostenibili. Gli investimenti sostenibili con un obiettivo ambientale potrebbero essere allineati o no alla tassonomia.

Nome del prodotto:  
**SCM ESG Sustainable Plan Equilibrium**

Identificativo della persona giuridica (codice LEI):  
**Nobis Vita S.p.A. Cod. LEI 81560013624B0D172556**

## Caratteristiche ambientali e/o sociali

**Questo prodotto finanziario ha un obiettivo di investimento sostenibile?**

**Sì**

**No**

Ha effettuato **investimenti sostenibili con un obiettivo ambientale: \_\_\_%**

in attività economiche considerate ecosostenibili conformemente alla tassonomia dell'UE

in attività economiche che non sono considerate ecosostenibili conformemente alla tassonomia dell'UE

Ha effettuato **investimenti sostenibili con un obiettivo sociale: \_\_\_\_\_%**

**Ha promosso caratteristiche ambientali/sociali (A/S) e, pur non avendo come obiettivo un investimento sostenibile, aveva una quota del 4,68% di investimenti sostenibili**

con un obiettivo ambientale in attività economiche considerate ecosostenibili conformemente alla tassonomia dell'UE

con un obiettivo ambientale in attività economiche che non sono considerate ecosostenibili conformemente alla tassonomia dell'UE

con un obiettivo sociale

Ha promosso caratteristiche A/S, ma **non ha effettuato alcun investimento sostenibile**



**In che misura sono state soddisfatte le caratteristiche ambientali e/o sociali promosse da questo prodotto finanziario?**

Il prodotto, completamente investito in quote di ETF, pur non avendo come obiettivo un investimento sostenibile, ha promosso una pluralità di caratteristiche ambientali e sociali secondo quanto riportato nella documentazione prodotta dai gestori dei fondi.

● **Qual è stata la prestazione degli indicatori di sostenibilità?**

La valutazione non è applicabile al prodotto poiché non sono utilizzati indicatori di sostenibilità.

● **...e rispetto ai periodi precedenti?**

Non è possibile un confronto con i periodi precedenti in quanto la normativa di riferimento non era ancora in vigore.

Gli **indicatori di sostenibilità** misurano in che modo sono rispettate le caratteristiche ambientali o sociali promosse del prodotto finanziario.

I principali effetti negativi sono gli effetti negativi più significativi delle decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità relativi a problematiche ambientali, sociali e concernenti il personale, il rispetto dei diritti umani e le questioni relative alla lotta alla corruzione attiva e passiva.

● **Quali erano gli obiettivi degli investimenti sostenibili che il prodotto finanziario in parte ha realizzato e in che modo l'investimento sostenibile ha contribuito a tali obiettivi?**

Questo prodotto non si impegna a effettuare investimenti sostenibili.

● **In che modo gli investimenti sostenibili che il prodotto finanziario in parte ha realizzato non hanno arrecato un danno significativo a nessun obiettivo di investimento sostenibile sotto il profilo ambientale o sociale?**

Questo prodotto non si impegna a effettuare investimenti sostenibili.

----- **In che modo si è tenuto conto degli indicatori degli effetti negativi sui fattori di sostenibilità?**

Questo prodotto non si impegna a effettuare investimenti sostenibili.

----- **Gli investimenti sostenibili erano allineati con le linee guida OCSE destinate alle imprese multinazionali e con i Principi guida delle Nazioni Unite su imprese e diritti umani? Descrizione particolareggiata:**

*La tassonomia dell'UE stabilisce il principio «non arrecare un danno significativo», in base al quale gli investimenti allineati alla tassonomia non dovrebbero arrecare un danno significativo agli obiettivi della tassonomia dell'UE, ed è corredata di criteri specifici dell'UE.*

Il principio «non arrecare un danno significativo» si applica solo agli investimenti sottostanti il prodotto finanziario che tengono conto dei criteri dell'UE per le attività economiche ecosostenibili. Gli investimenti sottostanti la parte restante di questo prodotto finanziario non tengono conto dei criteri dell'UE per le attività economiche ecosostenibili.

*Neppure altro investimento sostenibile deve arrecare un danno significativo agli obiettivi ambientali o sociali.*

Questo prodotto non si impegna a effettuare investimenti sostenibili.



**In che modo questo prodotto finanziario ha preso in considerazione i principali effetti negativi sui fattori di sostenibilità?**

Questo prodotto non prende in considerazione i principali effetti negativi sui fattori di sostenibilità.



## Quali sono stati principali investimenti di questo prodotto finanziario?

L'elenco comprende gli investimenti che hanno costituito la quota maggiore di investimenti del prodotto finanziario durante il periodo di riferimento, ossia: Anno 2022

Investimenti di maggiore entità	Settore	% di attivi	Paese
LYXOR MSCI WORLD ESG LEADERS EXTRA (DR) UCITS ETF	Fondo comune di investimento - art. 8	7,00%	Lussemburgo
AMUNDI S&P 500 ESG UCITS ETF	Fondo comune di investimento - art. 8	6,42%	Lussemburgo
L&G ESG CHINA CNY BOND UCITS ETF	Fondo comune di investimento - art. 6	6,14%	Irlanda
AMUNDI FLOATING RATE USD CORPORATE ESG	Fondo comune di investimento - art. 8	5,33%	Lussemburgo
AL&G ESG GREEN BOND	Fondo comune di investimento - art. 9	4,68%	Irlanda
CS MSCI USA SMALL CAP ESG LEADERS BLUE UCITS	Fondo comune di investimento - art. 8	4,27%	Irlanda
INVESCO NASDAQ-100 ESG UCITS ETF	Fondo comune di investimento - art. 8	3,97%	Irlanda
LYXOR ESG EURO CORPORATE BOND EX FINANCIALS (DR)	Fondo comune di investimento - art. 8	3,81%	Lussemburgo
ISHARES HIGH YIELD CORP BOND ESG UCITS ETF	Fondo comune di investimento - art. 8	3,42%	Irlanda
L&G QUALITY EQUITY DIVIDENDS ESG EXCLUSIONS EUR	Fondo comune di investimento - art. 8	3,13%	Irlanda

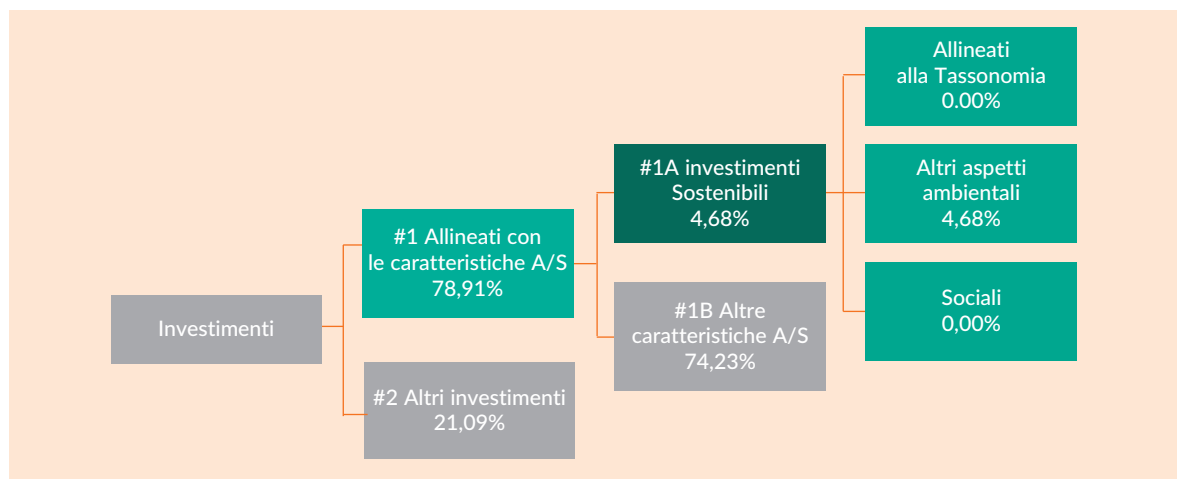


## Qual è stata la quota degli investimenti in materia di sostenibilità?

L'allocazione degli attivi descrive la quota di investimenti in attivi specifici.

### ● Qual è stata l'allocazione degli attivi?

Per conformarsi alla tassonomia dell'UE, i criteri per il **gas fossile** comprendono limitazioni delle emissioni e il passaggio all'energia da fonti totalmente rinnovabili o ai combustibili a basse emissioni di carbonio entro la fine 2035. Per l'**energia nucleare** i criteri comprendono norme complete in materia di sicurezza e gestione dei rifiuti.



● **In quali settori economici sono stati effettuati gli investimenti?**

La mancanza di investimenti diretti non consente la corretta determinazione dei settori economici nei quali sono stati effettuati gli investimenti.



**In che misura gli investimenti sostenibili con un obiettivo ambientale erano allineati alla tassonomia dell'UE?**

Durante il periodo non erano disponibili dati affidabili sulla Tassonomia dell'UE. (incluse le attività legate al gas fossile e al nucleare).

**Il prodotto finanziario ha investito in attività connesse al gas fossile e/o all'energia nucleare che erano conformi alla tassonomia dell'UE<sup>1</sup>?**

- Sì  Gas fossile  Energia nucleare
- No

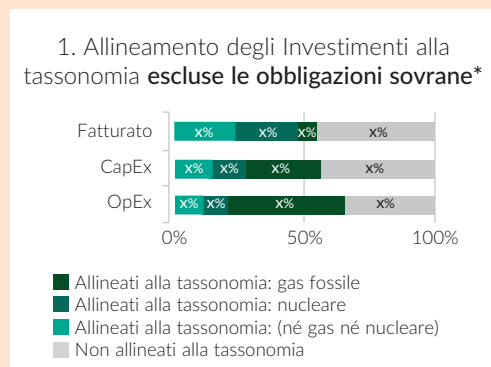
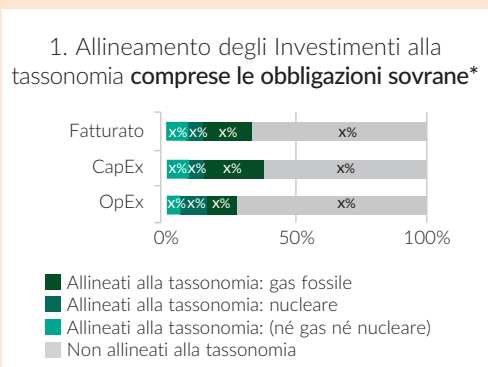
Le **attività abilitanti** consentono direttamente ad altre attività di apportare un contributo sostanziale a un obiettivo ambientale.

Le **attività di transizione** sono attività per le quali non sono ancora disponibili alternative a basse emissioni di carbonio e che presentano, tra l'altro, livelli di emissione di gas a effetto serra corrispondenti alla migliore prestazione.

Le attività allineate alla tassonomia sono espresse in percentuale di:

- **fatturato:** quota di entrate da attività verdi delle imprese beneficiarie degli investimenti
- **spese in conto capitale (CapEx):** investimenti verdi effettuati dalle imprese beneficiarie degli investimenti, ad es, per la transizione verso un'economia verde
- **spese operative (OpEx):** attività operative verdi delle imprese beneficiarie degli investimenti


*I due grafici che seguono mostrano in verde la percentuale di investimenti che erano allineati alla tassonomia dell'UE. Poiché non esiste una metodologia adeguata per determinare l'allineamento delle obbligazioni sovrane\* alla tassonomia, il primo grafico mostra l'allineamento alla tassonomia in relazione a tutti gli investimenti del prodotto finanziario comprese le obbligazioni sovrane, mentre il secondo grafico mostra l'allineamento alla tassonomia solo in relazione agli investimenti del prodotto finanziario diversi dalle obbligazioni sovrane.*



**Dati non ancora disponibili**

\* Ai fini dei grafici di cui sopra, per «obbligazioni sovrane» si intendono tutte le esposizioni sovrane.

<sup>1</sup> Le attività connesse al gas fossile e/o all'energia nucleare sono conformi alla tassonomia dell'UE solo se contribuiscono all'azione di contenimento dei cambiamenti climatici ("mitigazione dei cambiamenti climatici") e non arrecano un danno significativo a nessuno degli obiettivi della tassonomia dell'UE - cfr. nota esplicativa sul margine sinistro. I criteri completi riguardanti le attività economiche connesse al gas fossile e all'energia nucleare che sono conformi alla tassonomia dell'UE sono stabiliti nel regolamento delegato (UE) 2022/1214 della Commissione.

 Sono investimenti sostenibili con un obiettivo ambientale che **non tengono conto dei criteri** per le attività economiche ecosostenibili conformemente alla tassonomia dell'UE

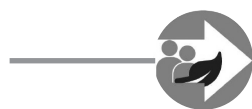
- **Qual era la quota degli investimenti effettuati in attività transitorie e abilitanti?**  
Nel periodo non erano disponibili dati affidabili sulle attività di transizione e abilitanti.

- **Come si rapporta la percentuale di investimenti che erano allineati alla tassonomia dell'UE con i precedenti periodi di riferimenti?**  
Non è possibile un confronto con i periodi precedenti in quanto la normativa di riferimento non era ancora in vigore.

- **Qual era la quota di investimenti sostenibili con un obiettivo ambientale non allineati alla tassonomia dell'UE?**  
Durante il periodo non erano disponibili dati affidabili sulla Tassonomia dell'UE.

- **Qual era la quota di investimenti socialmente sostenibili?**  
Nel periodo, il prodotto non ha investito in investimenti socialmente sostenibili.

- **Quali investimenti erano compresi nella categoria «Altri», qual era il loro scopo ed esistevano garanzie minime di salvaguardia ambientale o sociale?**  
Nella categoria "Altri" sono compresi investimenti in quote di OICR classificati art. 6 ai sensi del Regolamento EU 2019/2088 oltre alla liquidità. Per questi strumenti non erano previste garanzie minime di salvaguardia ambientale o sociale.



### **Quali azioni sono state adottate per soddisfare le caratteristiche ambientali e/o sociali durante il periodo di riferimento?**

Il prodotto ha promosso genericamente obiettivi e caratteristiche ambientali e sociali prevedendo l'investimento di almeno il 75% in strumenti classificati dagli emittenti almeno art. 8 ai sensi del Regolamento EU 2019/2088.



### **Quale stata la prestazione di questo prodotto finanziario rispetto all'indice di riferimento?**

Questo prodotto non ha un indice di riferimento ESG.

Gli **indici di riferimento** sono indici atti a misurare se il prodotto finanziario rispetti le caratteristiche ambientali o sociali che promuove.

- **Per quali aspetti l'indice di riferimento differisce da un indice generale di mercato?**  
Non applicabile.
- **Qual e stata la prestazione di questo prodotto finanziario in relazione agli indicatori di sostenibilità per determinare l'allineamento dell'indice di riferimento con le caratteristiche ambientali o sociali promosse?**  
Non applicabile.
- **Qual e stata la prestazione di questo prodotto finanziario rispetto all'indice di riferimento?**  
Non applicabile.
- **Qual e stata la prestazione di questo prodotto finanziario rispetto all'indice generale di mercato?**  
Non applicabile.