

Información periódica de 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, párrafo primero, del Reglamento (UE) 2020/852

Nombre del producto: **SANTALUCIA QUALITY ACCIONES, FI** Identificador de entidad jurídica: **959800FX0F46R2U73675**

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 invierta sigan las 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 medioambientales sostenibles. Dicho Reglamento no incluye una lista de actividades económicas socialmente sostenibles. Las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental pueden ajustarse o no a la Taxonomía.

Características ambientales y/o sociales

¿Este producto financiero tenía un objetivo de inversión sostenible?	
●● ☐ SI	●● ☒ NO
☐ Realizó inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental: ____% ☐ en actividades económicas que se consideran como ambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE. ☐ en actividades económicas que no se consideran medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE. ☐ Realizó 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 se consideran medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE. ☐ con un objetivo medioambiental en actividades económicas que no se consideran medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE. ☐ con un objetivo social ☒ Promovió características de medioambientales o sociales, pero no realizó ninguna inversión sostenible



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

El fondo ha tenido en consideración no solo aspectos económicos y financieros sino también la dimensión ASG en sus decisiones de inversión, siendo su objetivo invertir en emisores alineados con:

- Características Ambientales, como la capacidad de las compañías para controlar su impacto medioambiental, la reducción del impacto climático y la gestión eficiente de los recursos
- Características Sociales, como la reducción de las desigualdades en las

empresas, la promoción de unos entornos laborales seguros y la defensa de los derechos de los trabajadores.

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?*

La información sobre el comportamiento de los indicadores se calcula ponderado por el peso en cartera el riesgo de sostenibilidad de cada una de las posiciones subyacentes. La información está calculada a partir de los datos facilitados por un proveedor independiente y externo especializado en información Ambiental Social y de Gobernanza (ASG).

El riesgo ASG mide cómo los asuntos Ambientales, Sociales y de Gobernanza afectan al futuro retorno financiero. Para el análisis del riesgo ASG se ha tenido en consideración:

- Puntuación Cuantitativa (Quantitative) de la cartera, que considera métricas que pueden ser evaluadas numéricamente (p.ej. toneladas de CO₂).
- Puntuación de Política (Policies) de la cartera, que considera las políticas, objetivos y otra información que permita evaluar los compromisos observables de las empresas.
- Puntuación de las controversias (Controversies) de la cartera, que considera noticias e informes que permitan evaluar incidentes debidos a un comportamiento controvertido por parte de las empresas.

La puntuación total de la cartera en riesgo ASG es el promedio ponderado de las puntuaciones Cuantitativas, Políticas y Controversias, y muestra el valor del riesgo (menor riesgo a mayor valor del indicador) para el total de la cartera de inversiones en las que el fondo de inversión invierte. Esta puntuación es la que se tiene en consideración en los criterios valorativos best-in-class.

A cierre de 2025 los criterios establecidos para el fondo se han cumplido de la siguiente manera:

- **Criterios excluyentes:**
 - Para el indicador de emisiones de Gases de Efecto Invernadero (GEI) se han excluido las compañías que emitan más de 1.000 toneladas de CO₂ equivalente al año por cada millón de euros que el fondo invierte en el emisor: sin exposición en el fondo a cierre de año
 - Compañías cuya su brecha salarial promedio entre hombres y mujeres sea superior al 50%: sin exposición en el fondo
- **Criterios valorativos best-in-class:**
 - Al menos el 85% del valor de las posiciones en cartera debe tener una calificación cuantitativa superior a 20 en un rango de 0 a 100: a cierre de año el 100% de las posiciones en cartera tenía una calificación superior a 20, cumpliendo por tanto el objetivo fijado.

- Calificación mínima de calidad ASG que, en promedio del total de la cartera, y según metodología de dicho proveedor externo, no sea inferior a 60 en un rango de 0 a 100 (siendo 100 la mejor calificación posible): a cierre de año el promedio de calificación de la cartera ha sido de 71 sobre 100, cumpliendo por tanto el objetivo fijado.

● ***¿... y en comparación con períodos anteriores?***

En comparación con el periodo anterior se ha incrementado el porcentaje de compañías con una calificación cuantitativa superior a 20 desde el 98.13% al 100% actual.

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

● ***¿Cuáles han sido los objetivos de las inversiones sostenibles que ha realizado en parte el producto financiero y de qué forma ha contribuido la inversión sostenible a dichos objetivos?***

Este producto no ha realizado inversiones sostenibles ajustadas a la taxonomía de la UE.

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

Este producto no ha realizado inversiones sostenibles ajustadas a la taxonomía de la UE.

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

Desde 2025 a nivel entidad no se tienen en cuenta las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad a nivel entidad, debido a que desde esa fecha no dispone de políticas de diligencia debida en relación con las principales incidencias adversas, al no ser una obligación normativa disponer de ellas, tal y como se publica en la web de la Gestora https://www.santaluciaam.es/wp-content/uploads/2025/07/slam_declaracion_incidencias_adversas_esg_sep_tiembre-2021.pdf

¿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?

La taxonomía de la UE establece el principio de «no causar un perjuicio significativo» según el cual las inversiones que se ajusten a la taxonomía no deben perjudicar significativamente los objetivos de la taxonomía de la UE, e incluye criterios específicos de la UE.

El principio de «no causar un perjuicio significativo» se aplica únicamente a las inversiones subyacentes al producto financiero que tienen en cuenta los criterios de la UE para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles. Las inversiones subyacentes al resto del producto financiero no tienen en cuenta los criterios de la UE para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles.

Cualquier otra inversión sostenible tampoco debe perjudicar significativamente ningún objetivo medioambiental o social.

Este producto no ha realizado inversiones sostenibles ajustadas a la taxonomía de la UE.



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

Durante el proceso de inversión, se han monitorizado las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad a través del seguimiento de los indicadores establecidos en el anexo de sostenibilidad del fondo.

PIA	Unidad de Medición	31/12/2025
CORPORATIVOS		
MEDIOAMBIENTALES		
M1 - Emisiones totales de gases de efecto invernadero	t CO ₂ e	12.045
M1.1 - Emisiones totales de gases de efecto invernadero, alcance 1	t CO ₂ e	233
M1.2 - Emisiones totales de gases de efecto invernadero, alcance 2	t CO ₂ e	464
M1.3 - Emisiones totales de gases de efecto invernadero, alcance 3	t CO ₂ e	11.539
M2 - Huella de carbono (alcance 1 + alcance 2)	t CO ₂ e/MEUR invertido	5,07
M3 - Intensidad de emisiones de gases de efecto invernadero de las empresas en las que se invierte	t CO ₂ e/MEUR ingresos	NO APLICA
M4 - Exposición a compañías activas en el sector de combustibles fósiles	%	0,00%
M5.1 - Proporción de consumo de energía no renovable	%	NO APLICA
M5.2 - Proporción de generación de energía no renovable	%	NO APLICA
M6 - Intensidad del consumo de energía por sectores de alto impacto en el clima	GWh/MEUR ingresos	0,07
M7 - Actividades con perjuicios sobre áreas sensibles por su biodiversidad	%	NO APLICA
M8 - Emisiones a masas de agua	t/MEUR invertido x 10 ⁻³	NO APLICA
M9 - Residuos peligrosos	t/MEUR invertido	NO APLICA
O4 - Inversiones en compañías sin iniciativas para la reducción de emisiones de carbono.	%	NO APLICA
SOCIALES		
M10 - Violaciones de los principios del Pacto Mundial de la ONU y las Directrices para Empresas Multinacionales de la OCDE	%	5,35%
M11 - Falta de procesos y mecanismos de cumplimiento para monitorizar el cumplimiento del PM ONU y las DEM OCDE	%	NO APLICA
M12 - Brecha salarial de género sin ajustar	%	9,34%
M13 - Diversidad de género en el equipo directivo	% mujeres s/total	38,22%
M14 - Exposición a armas controvertidas	% x 10 ⁻³	NO APLICA
O15 - Ausencia de políticas anticorrupción y prevención de sobornos	%	NO APLICA
GUBERNAMENTALES		
MEDIOAMBIENTALES		
M15 - Intensidad de emisiones de gases de efecto invernadero (soberanos)	t CO ₂ e/MEUR PIB	NO APLICA
SOCIALES		
M16.1 - Número absoluto de países sujetos a violaciones de tipo social en los que se invierte	ud	NO APLICA
M16.2 - Número relativo de países sujetos a violaciones de tipo social en los que se invierte	%	NO APLICA



¿Cuáles han sido las inversiones principales 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: 2024

Mayores Inversiones	% Activos	Sector	País
Alphabet	5,1%	Tecnología	EEUU
Thermo Fisher	4,1%	Salud	EEUU
Amazon	3,7%	Tecnología	EEUU
ASML	3,3%	Semiconductores	Holanda
Stryker	3,3%	Salud	EEUU
Edwards Lifesciences	3,3%	Salud	EEUU
Visa	3,2%	Servicios financieros	EEUU
Apple	3,2%	Consumo cíclico	EEUU
L'Oreal	3,1%	Consumo cíclico	Francia
Microsoft	3,0%	Tecnología	EEUU
Otis	2,9%	Industria	EEUU
Moody's	2,9%	Servicios financieros	EEUU
Safran	2,8%	Industria	Francia
SAP	2,7%	Tecnología	Alemania
TSMC	2,7%	Semiconductores	EEUU



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

Para cumplir la taxonomía de la UE, los criterios para el **gas fósil** incluyen limitaciones de las emisiones y el paso de energías renovables o combustibles hipocarbónicos para finales de 2035. En el caso de la **energía nuclear**, los criterios incluyen normas exhaustivas de seguridad y gestión de residuos.

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

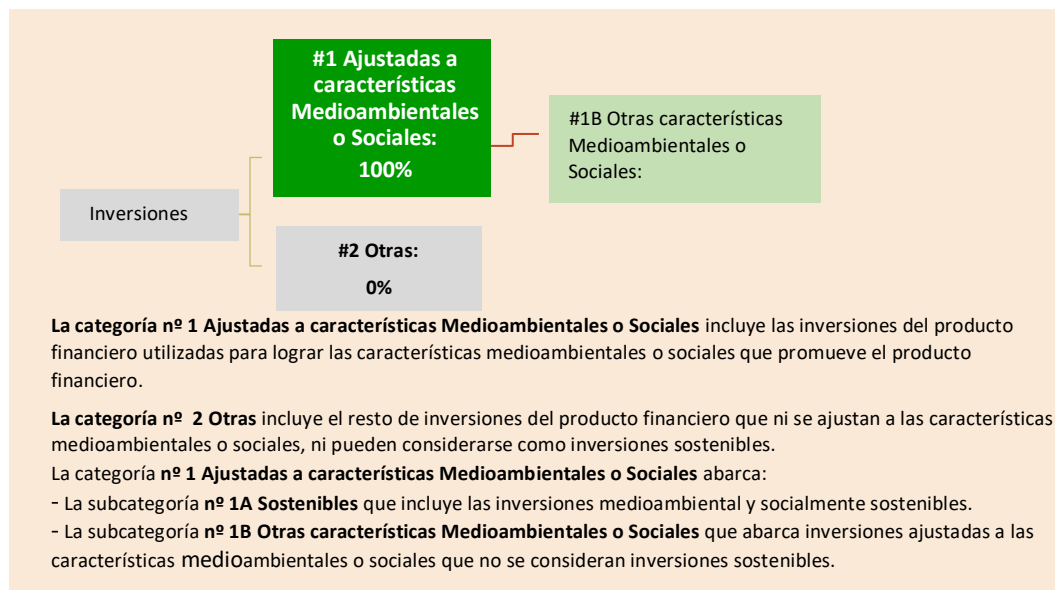
Las actividades de

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

Al menos el 85% de los activos mantenidos a lo largo del año en el fondo de inversión han cumplido con las características ESG alineadas con los criterios excluyentes y valorativos definidos para este fondo. En concreto el 100% de los activos mantenidos en el fondo a cierre de año han cumplido con dichas características. El volumen restante corresponde con liquidez y otros activos no ESG.

¿Cuál ha sido la asignación de activos?

El Fondo ha cumplido con la asignación de activos prevista en su política de inversión y su anexo II del Reglamento Delegado (UE) 2022/1288.



¿En qué sectores económicos se han realizado las inversiones?

Los sectores económicos en los que se invierte a 31 de diciembre de 2025 son:



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

- El **volumen de negocios**, que refleja el porcentaje de ingresos procedentes de actividades ecológicas de las empresas en las que se invierte.
- La **inversión en activo fijo** (CapEx), que muestra las inversiones ecológicas realizadas por las empresas en las que se invierte, por ejemplo, para la transición a una economía verde.

No se ha tenido exposición a compañías pertenecientes al subsector Combustibles Fósiles.



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

El fondo no tiene inversiones sostenibles con un objetivo ambiental

ajustado a la taxonomía de la UE.

- **¿Invertió el producto financiero en actividades relacionadas con el gas fósil o la energía nuclear que cumplían la taxonomía de la UE?**

☐

Sí

☐

En el gas fósil

☐

En la energía nuclear

☒

No

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

El fondo no tiene inversiones sostenibles con un objetivo ambiental ajustado a la taxonomía de la UE.

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

No ha existido un porcentaje de inversiones que se ajustaran a la Taxonomía de la UE.



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

En la gestión del producto no se han tenido en consideración un porcentaje de inversiones alineadas con taxonomía



- ¿Cuál ha sido la proporción de inversiones socialmente sostenibles?**

En la gestión de este producto no se han tenido en consideración un porcentaje determinado en inversiones socialmente sostenibles.



- ¿Qué inversiones se han incluido en "otras" y cuál ha sido su propósito? ¿ha habido garantías medioambientales o sociales mínimas?**

En el 0% de inversiones de la cartera consideradas en "otras", se han incluido todas aquellas inversiones no ajustadas a las características medioambientales o sociales promovidas, que no han tenido un propósito en la consecución de las características y por tanto no existían unas garantías mínimas medioambientales o sociales. Estas inversiones han tenido un objetivo de liquidez, de cobertura o bien no han contado con información suficiente para su valoración.

Son inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental que **no tienen en cuenta** los criterios para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles con arreglo al Reglamento (UE) 2020/852.



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

La gestora ha aplicado los siguientes criterios para garantizar la promoción de las características sostenibles definidas:

- Para los **criterios excluyentes**, se han excluido compañías que emitan más de 1.000 toneladas de CO₂ al año por cada millón de euros que el fondo invierte en el emisor o cuya su brecha salarial promedio entre hombres y mujeres sea superior al 50%.
- Para los **criterios valorativos best-in-class**, cada emisor se ha evaluado de acuerdo con un baremo cuantitativo determinado por la metodología provista por un proveedor externo especializado en sostenibilidad. Al menos el 85% del valor de las posiciones en cartera ha tenido calificación cuantitativa superior a 20 en un rango de 0 a 100. Además, la calificación mínima de calidad ASG que, en promedio del total de la cartera, y según metodología de dicho proveedor externo, no ha sido inferior a 60 en un rango de 0 a 100 (siendo 100 la mejor calificación posible).



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

El índice de referencia utilizado para la comparación es el Morningstar Global Markets Net Return.

Durante el ejercicio 2025, el fondo ha evaluado el comportamiento de los principales indicadores de incidencias adversas (PIAs) en relación con dicho índice con el objetivo de mantener un perfil de sostenibilidad igual o mejor que el benchmark en los indicadores monitorizados.

A cierre de 2025, el fondo presenta valores más favorables que el índice de referencia en varios indicadores medioambientales clave, entre ellos la huella de carbono (6,21 tCO₂e/MEUR invertido frente a 46,13 del benchmark), la exposición a compañías activas en el sector de combustibles fósiles (2,21% frente a 9,30%) y la intensidad del consumo de energía (0,14 GWh/MEUR ingresos frente a 0,57).

Asimismo, en indicadores sociales relevantes el fondo también presenta un comportamiento más favorable que el benchmark. En particular, el indicador de violaciones de los principios del Pacto Mundial de Naciones Unidas se sitúa en el 5,64% frente al 6,28% del índice, mientras que la brecha salarial de género sin ajustar alcanza el 9,25%, por debajo del 11,24% del benchmark. En el indicador de diversidad de género en el equipo directivo, la cartera presenta un porcentaje del 38,08%, superior al 34,18% observado en el índice de referencia.

En conjunto, el fondo ha mantenido un perfil de sostenibilidad consistente con el compromiso de gestión de PIAs respecto al índice de referencia.

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

● *¿Cómo difiere el índice de referencia de un índice general de mercado?*

El Morningstar Global Markets Euro Net Return es un índice representativo del comportamiento agregado de los mercados de renta variable global denominados en euros. A diferencia de los índices específicamente diseñados con criterios ESG, este índice no incorpora filtros ni exclusiones basadas en criterios medioambientales, sociales o de gobernanza, por lo que refleja la composición general del mercado. Por este motivo, el fondo utiliza este índice como referencia para comparar el comportamiento de los indicadores de sostenibilidad y evaluar si el perfil de PIAs de la cartera se mantiene en niveles iguales o mejores que los del mercado.

● *¿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?*

Durante el ejercicio 2025 se han monitorizado los indicadores de incidencias adversas seleccionados comparando los valores de la cartera con los del índice de referencia.

Los resultados muestran que el fondo mantiene un perfil de sostenibilidad **igual o más favorable que el benchmark en los indicadores monitorizados**, especialmente en aquellos relacionados con **huella de carbono, exposición a combustibles fósiles e intensidad energética**, así como en determinados indicadores sociales como **violaciones de los principios del Pacto Mundial y brecha salarial de género**.

Este seguimiento forma parte del proceso de inversión y permite verificar que la cartera mantiene un perfil de PIAs alineado con las características medioambientales y sociales promovidas por el fondo.

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

El índice de referencia utilizado para la comparación es el Morningstar Global Markets Net Return.

Durante el ejercicio 2025, el fondo ha evaluado el comportamiento de los principales indicadores de incidencias adversas (PIAs) en relación con dicho índice con el objetivo de mantener un perfil de sostenibilidad igual o mejor que el benchmark en los indicadores monitorizados.

A cierre de 2025, el fondo presenta valores más favorables que el índice de referencia en varios indicadores medioambientales clave, entre ellos la huella de carbono (6,21 tCO₂e/MEUR invertido frente a 46,13 del benchmark), la exposición a compañías activas en el sector de combustibles fósiles (2,21% frente a 9,30%) y la intensidad del consumo de energía (0,14 GWh/MEUR ingresos frente a 0,57).

Asimismo, en indicadores sociales relevantes el fondo también presenta un comportamiento más favorable que el benchmark. En particular, el indicador de violaciones de los principios del Pacto Mundial de Naciones Unidas se sitúa en el

5,64% frente al 6,28% del índice, mientras que la brecha salarial de género sin ajustar alcanza el 9,25%, por debajo del 11,24% del benchmark. En el indicador de diversidad de género en el equipo directivo, la cartera presenta un porcentaje del 38,08%, superior al 34,18% observado en el índice de referencia.

En conjunto, el fondo ha mantenido un perfil de sostenibilidad consistente con el compromiso de gestión de PIAs respecto al índice de referencia.

en el equipo directivo, el fondo presenta un porcentaje del 42,65%, en línea con el nivel observado en el benchmark (42,27%).

En conjunto, el fondo ha mantenido un perfil de sostenibilidad consistente con el compromiso de gestión de PIAs respecto al índice de referencia.



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

Dado que el índice de referencia utilizado ya representa el comportamiento agregado del mercado global de renta variable, la comparación frente al mercado general se refleja en la relación entre el fondo y el Morningstar Global Markets Euro Net Return.

En términos de sostenibilidad, el fondo presenta un perfil de incidencias adversas más controlado que el mercado representado por el índice, al mantener valores inferiores en indicadores medioambientales relevantes como la huella de carbono, la exposición a combustibles fósiles y la intensidad energética, así como en determinados indicadores sociales.