



## DICHIARAZIONE AI SENSI DELL'ART. 4.4 DEL REGOLAMENTO (UE) 2019/2088

MERITO SGR S.p.A. (di seguito anche la “SGR”), conformemente a quanto previsto dall’articolo 4, paragrafo 1, lettera b) del Regolamento 2019/2088 (il “Regolamento SFDR”), non prende in considerazione i principal advers impacts (“PAI”), ovvero 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.

A seguito dell’adozione e dell’entrata in vigore del Regolamento delegato (UE) 2022/1288 della Commissione Europea del 6 aprile 2022 (“RTS”) che specifica, inter cetera, il contenuto, le metodologie e la presentazione delle informazioni relative agli indicatori di sostenibilità e agli effetti negativi per la sostenibilità, la SGR ha ritenuto inizialmente di non prendere in considerazione i PAI, in primis poiché la SGR si trovava in una fase iniziale della propria attività operativa (avviata tra il 2021 ed il 2022), ovvero in una fase di strutturazione dei propri processi e procedure, anche operative, e di raccolta di dati e informazioni sul mercato di riferimento e sulle specificità dei fondi proprietari gestiti..

L’approccio alle tematiche ambientali, sociali e di governance della SGR nella fase di analisi, nei processi decisionali riguardanti gli investimenti e nella fase di monitoraggio è descritta nella apposita Politica ESG, pubblicata sul sito aziendale e cui si rimanda.

In questo contesto e tenendo in considerazione le attività già previste dalla suddetta Politica ESG, la comprensione e misurazione dei PAI in maniera strutturata potrebbe rappresentare per Merito SGR uno degli obiettivi di implementazione futura per i prossimi esercizi, sulla base di un apposito assesment periodico.

La SGR si riserva pertanto la facoltà di mutare la propria posizione rispetto alla considerazione dei PAI aggiornando conseguentemente la presente informativa secondo quanto previsto dal Regolamento SFDR e dagli RTS.

Versione	Data di pubblicazione (versione originale)	Ultimo aggiornamento
002	30/06/2023	31/05/2024