

Mancata presa in considerazione degli effetti negativi delle decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità

Symphonia SGR

26 giugno 2024

Ai sensi e per gli effetti del Regolamento (UE) 2019/2088 del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 novembre 2019 sull'informativa di sostenibilità nel settore dei servizi finanziari (il "SFDR"), con specifico riferimento all'art. 4 dello stesso SFDR, Symphonia SGR S.p.A. (la "Società" o "Symphonia") ha scelto di non prendere in considerazione gli effetti negativi delle decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità a livello di entità. Per effetti negativi si intendono gli impatti delle decisioni di investimento suscettibili di produrre esternalità negative sui fattori di sostenibilità (ambientali, sociali e di governance, come meglio declinate di seguito).

Symphonia è un partecipante ai mercati finanziari – come definito dall'art. 2, n. 1 del SFDR - che, ai sensi del combinato disposto dei paragrafi 1 e 3 dell'art. 4 dell'SFDR, avendo un numero di dipendenti inferiore a 500, non è necessariamente tenuta a tenere in considerazione gli effetti negativi delle sue decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità. In questa dichiarazione, pertanto, si espongono le motivazioni alla base di tale scelta.

La scelta della Società si motiva in virtù della dimensione, della natura e delle attività di Symphonia nonché delle categorie di prodotti finanziari offerti ai propri clienti. Infatti, allo stato, in virtù della scarsità di dati e delle difficoltà tecniche (anche) legate alle caratteristiche della Società appena citate, Symphonia non è in grado di ottenere, elaborare e/o monitorare dati e metriche per valutare gli effetti negativi di tutti i prodotti finanziari offerti dalle società e per tale ragione non può offrire un quadro complessivo affidabile e completo sull'impatto delle proprie decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità, come invece richiesto dalla normativa e come chiarito dalle Q&A pubblicate dalle Autorità di Vigilanza Europee il 17 novembre 2022 (sezione II, n. 21).

Tuttavia, Symphonia, riconoscendo l'importanza di tale tematica al fine di contribuire a uno sviluppo ecosostenibile attraverso il flusso di risparmi da essa gestito, ha deciso di prendere in considerazione i principali effetti negativi a livello di prodotto con riferimento ad alcuni specifici fondi di investimento che promuovono caratteristiche ambientali o sociali o hanno come obiettivo investimenti sostenibili. Per tali fondi Symphonia fornisce indicazioni sulla tipologia di effetti negativi e sulle modalità con cui li prende considerazione. I fondi in questione sono i seguenti:

- Sub Fund Electric Vehicles Revolution;
- Sub-Fund Real Assets;
- Sub Fund Artificial Intelligence.



La presente dichiarazione ha la validità di un anno, a decorrere dalla data su indicata e sarà rivista con cadenza annuale, ovvero quando imposto da modifiche e/o aggiornamenti normativi, regolamentari o dell'operatività aziendale. Symphonia si propone di cambiare il suo approccio a livello di entità, non appena sarà possibile raccogliere tutti i dati necessari per valutare gli effetti negativi di tutte le sue decisioni di investimento.