

REPORTE  
DEL  
BONO  
SUSTENTABLE  
AGUA  
**17X y 17-2X**



# REPORTE

## DEL BONO SUSTENTABLE

### AGUA 17X Y 17-2X

Cifras en pesos mexicanos

Somos una compañía que contribuye a atender las necesidades de agua y saneamiento en la región, de la mano de soluciones innovadoras, que resuelven las necesidades de industrias y hogares.

Con una situación financiera sólida, implementamos la Estrategia 2018-2020, con la que estamos consolidando nuestro portafolio en los diferentes países y desarrollando nuestra oferta de servicios, a la vez que continuamos con la incorporación de valor agregado en las soluciones individuales (productos).

Dado el propósito que nos guía como compañía en la mejora de la calidad de vida asociada al agua y saneamiento, así como los criterios de sustentabilidad que guían nuestra operación y se integran en la Estrategia organizacional, buscamos obtener financiamiento por parte de inversionistas con este enfoque.

Por ello, en 2017 emitimos el primer **bono sustentable** de América Latina<sup>6</sup> y en 2018 realizamos una reapertura de la segunda emisión (AGUA 17-2X) por \$1,000 millones adicionales para completar un programa de financiamiento por \$3,000 millones.

El Comité de Prácticas Societarias y Estrategia está encargado de **seleccionar los proyectos** a los que van destinados los recursos del Bono sustentable y está compuesto por 3 consejeros independientes. La elegibilidad obedece a los compromisos establecidos en el marco de referencia preparado por la compañía para la emisión, que incluye categorías de proyectos según el impacto en agua y saneamiento, que contribuyan a los ODS 6 y 9 y estén alineados con la estrategia corporativa y de sustentabilidad. Es en el propio comité **que se determinan las asignaciones de recursos a las iniciativas.**

<sup>6</sup> Preparado de conformidad con el marco de referencia de la *International Capital Market Association (ICMA): Green Bonds Principales y Social Bonds Guidelines* para la emisión en 2017; la reapertura en 2018 ya se realizó de conformidad con los *Green y Social Bonds Principales y Sustainability Bonds Guidelines* (luego de que fuera publicado el conjunto completo del marco).

## REPORTE DEL BONO SUSTENTABLE AGUA 17X Y 17-2X

Cifras en pesos  
mexicanos

Los recursos del bono AGUA 17X y AGUA 17-2X se han destinado a alguna de las 4 categorías de proyectos establecidas en el marco de referencia de la emisión. Éstas incluyen el desarrollo de soluciones para: 1) Provisión de agua potable, 2) Almacenamiento de agua, 3) Saneamiento y tratamiento de aguas residuales domésticas, 4) Tratamiento de aguas residuales.

El Bono Sustentable emitido en 2017 hizo que Grupo Rotoplas fuera reconocido en los *Latin Finance's Best Corporates Awards* como la compañía con mejor uso de financiamiento sustentable en América Latina.

Al cierre de este año habíamos utilizado el 63.7% de los recursos netos; monto destinado a soluciones de agua potable y tratamiento de agua y aguas residuales (Categorías 1 y 4).

Monitoreamos el impacto de los recursos procedentes del fondo, presentando a continuación los principales indicadores por categoría de proyecto. Se presentan los resultados acumulados de las soluciones a las que se destinaron recursos, que se van sumando desde los primeros proyectos en 2016.



# REPORTE DEL BONO SUSTENTABLE AGUA 17X Y 17-2X

Cifras en pesos  
mexicanos

## Categoría 1: Soluciones de Agua Potable

**Propósito** Proporcionar acceso a agua limpia para individuos en zonas en situación de escasez o donde el agua de la llave no es segura para beber, por ejemplo, a través de bebederos, filtros de agua y purificadores.

Destinamos el 11.3% de los recursos netos del Bono a proyectos de soluciones de agua potable (Categoría 1).



**1.1** Agua purificada (litros de agua purificada para consumo humano)

**KPI 77,500,307 litros**



**1.2** Beneficiados (plantilla escolar)

**KPI 1,109,778 niños**



**1.3** Beneficiadas por el servicio de agua para beber (dispensadores y purificadores)<sup>7</sup>

**KPI 63,590 personas**

La cantidad de agua purificada corresponde a la suma de agua desinfectada por nuestros bebederos (desde los primeros en 2016)<sup>8</sup>, dispensadores y purificadores (servicio de agua para beber institucional y doméstico respectivamente, desde 2017)<sup>9</sup>.

## Categoría 4: Tratamiento de agua y aguas residuales

**Propósito** Mejorar la calidad del agua y aumentar la eficiencia de uso a través del reciclado y reutilización de aguas residuales, por ejemplo, plantas de tratamiento de aguas residuales, adquisición de tecnología para tratamiento, reciclado y purificación.

Destinamos el 56.0% de los recursos netos del Bono a proyectos de soluciones de tratamiento de aguas y aguas residuales (Categoría 4).



**4.1** Agua tratada

**KPI 15,368,901,120 litros**



**4.2** Agua reutilizada

**KPI 5,379,115,392 litros**

La cantidad de agua reutilizada arroja una tasa de reutilización del 35% respecto al total del agua tratada.

<sup>7</sup> Se obtiene del total de dispensadores a diciembre 2018 \* número de usuarios promedio por dispensador; igual para los purificadores.

<sup>8</sup> Se obtiene de número de bebederos instalados \* días promedio de funcionamiento (hasta diciembre 2018) \* número de usuarios promedio \* consumo de agua promedio por usuario en un día.

<sup>9</sup> Agua tratada en los dispensadores: número promedio de dispensadores en el año \* consumo promedio diario por dispensador (obtenido de medidores en muestra de dispensadores) \* 365 días en el año.

Agua tratada en los purificadores: número promedio de purificadores en el año \* consumo promedio diario por purificador (obtenido de medidores en muestra de purificadores) \* 365 días en el año.

# CARTA DE CERTIFICACIÓN DEL BONO SUSTENTABLE



## Grupo Rotoplas SAB

**Tipo de compromiso:** Revisión Anual

**Fecha:** Abril de 2019

**Líder del Compromiso:** Ankita Shukla, Gerente de Proyecto, [ankita.shukla@sustainalytics.com](mailto:ankita.shukla@sustainalytics.com), +1(617) 603 3329

Mayur Mukati, Soporte de Proyecto, [mayur.mukati@sustainalytics.com](mailto:mayur.mukati@sustainalytics.com), +1 (647) 936 5656

### Introducción

In 2017, Grupo Rotoplas SAB ("Rotoplas") emitió un bono sustentable destinado a financiar y refinanciar proyectos ambiental y socialmente benéficos. En abril de 2019, Rotoplas contrató a Sustainalytics para revisar los proyectos financiados a través de la emisión del bono sustentable y ofrecer asesoría sobre si los proyectos cumplían con los criterios de Uso de Recursos y de Presentación de Informes con los que se comprometió Rotoplas según lo indicado en el Marco de Referencia del Bono Sustentable de Rotoplas.

### Criterios de Evaluación

Sustainalytics evaluó los proyectos y activos financiados en 2018 con base en si los proyectos y programas:

1. Cumplían con los Criterios de Uso de Recursos y Elegibilidad indicados en el Marco de Referencia del Bono Sustentable; e
2. Informaban sobre al menos uno de los Indicadores Clave de Desempeño (KPI por sus siglas en inglés) para cada criterio de Uso de Recursos indicado en el Marco de Referencia del Bono Sustentable.

La Tabla 1 enumera el Uso de Recursos, los Criterios de Elegibilidad y los KPI relacionados.

**Tabla 1: Uso de Recursos y Criterios de Elegibilidad**

Uso de Recursos	Criterios de Elegibilidad	Indicadores de Impacto Potencial
<b>1. Soluciones de Agua Potable</b>	Proyectos que dan acceso a agua limpia a las personas que viven en zonas con escasez en el suministro de agua o donde el agua de la llave no es segura para beber;	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Descripciones de proyectos incluyendo la necesidad de dicha infraestructura en diversas comunidades</li> <li>• Cantidad de bebederos instalados</li> <li>• Cantidad de escuelas beneficiadas</li> <li>• Volumen de agua purificada (m3)</li> </ul>
<b>2. Almacenaje de Agua</b>	Proyectos que dan acceso al agua a hogares o instalaciones comerciales en zonas con escasez de agua o que no cuentan con un suministro de agua confiable;	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Descripciones de proyectos incluyendo la necesidad de dicha infraestructura en diversas comunidades</li> <li>• Volumen de agua (m3) captada/almacenada</li> </ul>
<b>3. Saneamiento y tratamiento de aguas negras</b>	Proyectos que brindan acceso a instalaciones de saneamiento adecuadas en zonas con una infraestructura de alcantarillado subdesarrollada;	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Descripciones de proyectos incluyendo la necesidad de dicha infraestructura en diversas comunidades</li> <li>• Cantidad de baños sustentables instalados por región</li> <li>• Cantidad de baños húmedos con biodigestor instalados por región</li> <li>• Cantidad de hogares beneficiados</li> </ul>

<b>4. Tratamiento de agua y aguas residuales</b>	Proyectos que mejoran la calidad del agua y aumentan la eficiencia en el uso del agua a través del reciclado y la reutilización del agua;	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Descripciones de proyectos incluyendo la necesidad de dicha infraestructura en diversas comunidades</li> <li>• Volumen de agua (m3) tratada/reciclada</li> <li>• Parámetros sobre mejoras en la calidad del agua, por ej., Demanda Bioquímica de Oxígeno (DBO)</li> </ul>
--	---	--

#### Responsabilidad de la Entidad Emisora

Rotoplas es responsable de proporcionar información y documentación precisa respecto de los detalles de los proyectos financiados, incluida la descripción de los proyectos, costos estimados y realizados de los proyectos e impacto de los mismos.

#### Independencia y Control de Calidad

Sustainalytics, proveedor líder de investigación y calificación de ESG y gobierno corporativo para inversionistas, llevó a cabo la verificación del Uso de Recursos del Bono Sustentable de Rotoplas. El trabajo realizado como parte de este compromiso incluyó la recopilación de documentos de los empleados de Rotoplas y la revisión de la documentación para confirmar la conformidad con el Marco de Referencia del Bono Sustentable.

Sustainalytics se esforzó por asegurar la más alta calidad y rigor durante el proceso de evaluación y reclutó a su Comité de Revisión de Bonos Sustentables para supervisar el proceso.

#### Conclusión

Con base en los procesos de aseguramiento limitado realizados,<sup>1</sup> Sustainalytics no ha percibido nada que nos haga creer que, en todos los aspectos esenciales, los proyectos que se revisaron del bono, financiados a través de los recursos del Bono Sustentable de Rotoplas, no cumplen con los Criterios de Uso de Recursos y Presentación de Informes descritos en el Marco de Referencia del Bono Sustentable. Rotoplas ha revelado a Sustainalytics que un 67.3% de los recursos de los bonos sustentables ha sido asignado al 31 de diciembre de 2018.

#### Hallazgos Detallados

Tabla 2: Hallazgos Detallados

Criterios de Elegibilidad	Procedimiento Realizado	Hallazgos Objetivos	Errores o Excepciones Identificados
<b>Criterios de Uso de Recursos</b>	Verificación de los proyectos financiados mediante el bono sustentable en 2017 y 2018 para determinar si los proyectos cumplen con los Criterios de Uso de Recursos indicados en el Marco de Referencia del Bono Sustentable y en la Tabla 1 anterior.	Todos los proyectos revisados cumplieron con los criterios de Uso de Recursos	Ninguno

<sup>1</sup> El proceso de aseguramiento limitado de Sustainalytics incluye la revisión de la documentación relacionada con los detalles de los proyectos que se han financiado, incluida la descripción de los proyectos, los costos estimados y realizados de los proyectos y el impacto de los mismos, que fueron proporcionados por el Emisor. El emisor es responsable de proporcionar información precisa. Sustainalytics no ha llevado a cabo visitas in situ a los proyectos.

<b>Criterios de Informes</b>	Verificación de los proyectos financiados mediante el bono sustentable en 2017 y 2018 para determinar si el impacto de los proyectos fue reportado en línea con los KPIs descritos en el Marco de Referencia del Bono Sustentable y en la Tabla 1 anterior. Para un listado de los KPIs reportados, ver Anexo 1.	Todos los proyectos revisados informaron al menos un KPI por cada criterio de Uso de Recursos	Ninguno
------------------------------	--	---	---------

## Anexo 1: Informes de Impacto por Criterios de Elegibilidad

Categoría de Uso de Recursos y Criterios de Elegibilidad	Impacto Ambiental por Criterios de Elegibilidad (Acumulado, hasta el 31 de diciembre de 2018)
<b>1. Soluciones de Agua Potable</b>	
Litros de agua purificada	77,500,307
Niños beneficiados a través de la instalación de bebederos (plantilla escolar)	1,109,778
Personas beneficiadas por la purificación en PdC (usuarios)	63,590
<b>4. Tratamiento de agua y aguas residuales</b>	
Litros de agua tratada	15,368,901,120
Litros de agua reutilizada	5,379,115,392

## Exención de Responsabilidad

© Sustainalytics 2019. Todos los derechos reservados. Ninguna parte de esta segunda opinión (la "Opinión") podrá reproducirse, transmitirse o publicarse de ninguna forma o por ningún medio sin previo consentimiento por escrito de Sustainalytics.

La Opinión fue elaborada con el objeto de explicar por qué el bono analizado es considerado sustentable y responsable. Por ende, esta Opinión se emite únicamente con fines de información y Sustainalytics no aceptará ningún tipo de responsabilidad por el contenido de la opinión y/o por daños derivados del uso de esta Opinión y/o de la información proporcionada en ella.

Dado que la Opinión se basa en información facilitada por el cliente, Sustainalytics no garantiza que la información presentada en esta Opinión sea completa, precisa o esté actualizada.

Nada de lo contenido en esta Opinión se interpretará como una declaración o garantía, expresa o implícita, respecto de la conveniencia de invertir o incluir empresas en universos y/o carteras de inversión. Asimismo, nada de lo contenido en esta Opinión deberá ser interpretado o considerado como un asesoramiento del desempeño económico y solvencia crediticia del bono, ni que se ha enfocado en la asignación eficaz del uso de recursos de los fondos.

El cliente es totalmente responsable de certificar y asegurar el cumplimiento, la implementación y el seguimiento de sus compromisos.

## Sustainalytics

Sustainalytics es una empresa líder independiente de análisis, calificación e investigación de cuestiones ambientales, sociales y gobierno corporativo (ESG por sus siglas en inglés) que respalda a los inversionistas del mundo a través del desarrollo y la implementación de estrategias de inversión responsables. Con 13 oficinas alrededor del mundo, la empresa se asocia con inversionistas institucionales que integran la información y las evaluaciones de ESG en sus procesos de inversión. Con cobertura en 30 países, las emisoras líderes del mundo, desde empresas multinacionales hasta instituciones financieras y gobiernos, recurren a Sustainalytics para obtener opiniones de terceros sobre marcos de referencia de bonos verdes y sustentables. Sustainalytics ha sido certificado por la Junta de Normas para Bonos Climáticos (Climate Bonds Standard Board) como organización verificadora y respalda a diversos grupos de interés en el desarrollo y la verificación de sus marcos de referencia. En 2015, Global Capital reconoció a Sustainalytics como "Mejor ESR o Empresa de Investigación de Bonos Verdes o Empresa Calificadora" y en 2018 y 2019, nombró a Sustainalytics "Proveedor Más Admirable de Segunda Opinión." La empresa fue reconocida como la "Revisora Externa Más Grande" por la Iniciativa de Bonos Climáticos, así como por Environmental Finance en 2018 y, en 2019, fue nombrada "Revisora Aprobada Más Grande de Bonos Climáticos Certificados" por la Iniciativa de Bonos Climáticos. Además, Sustainalytics recibió una Mención Especial del Premio de Finanzas Sustentables en 2018 del Instituto de Investigación de Finanzas Ambientales de Japón por su contribución al crecimiento del mercado de Bonos Verdes de Japón.

Para obtener más información, visite [www.sustainalytics.com](http://www.sustainalytics.com)

O contáctenos [info@sustainalytics.com](mailto:info@sustainalytics.com)



## DATOS DE CONTACTO

### **Grupo Rotoplas, S.A.B. de C.V. y subsidiarias**

Oficinas Centrales  
Calle Pedregal No. 24 piso 19.  
Col. Molino del Rey.  
Del. Miguel Hidalgo.  
C.P 11040, Ciudad de México  
+52 (55) 52015000

### RELACIÓN CON INVERSIONISTAS

Mariana Fernández  
[mfernandez@rotoplas.com](mailto:mfernandez@rotoplas.com)  
[agua@rotoplas.com](mailto:agua@rotoplas.com)

### SUTENTABILIDAD

---

Abraham Jacobo Pineda  
[apineda@rotoplas.com](mailto:apineda@rotoplas.com)

