



Reporte del Bono Sustentable AGUA

17X y 17-2X



Reporte del **Bono Sustentable AGUA** 17X y 17-2X



En Grupo Rotoplas desarrollamos soluciones que atienden las necesidades de agua y saneamiento en la región y favorecemos la disponibilidad y calidad del recurso para su consumo en hogares y centros de trabajo o educativos. Además, a través del tratamiento, posibilitamos la reutilización y mejora de las condiciones en que el agua retorna al medio.

En 2017 emitimos el primer bono sustentable de América Latina; mismo que ha contado con dos emisiones (respectivamente con claves de pizarra AGUA 17X Y 17-2X), por un total de \$2,000 millones de pesos; en 2018 realizamos una reapertura de la segunda emisión por \$1,000 millones de pesos adicionales. En todas las ocasiones, hemos contado con una sobredemanda cercana a cuatro veces.

La obtención de recursos tiene como objetivo financiar y refinanciar iniciativas sustentables que mejoran el acceso al agua y saneamiento. El marco de referencia del bono está alineado con los Principios de Bonos Verdes y Sociales, así como con las directrices de Bonos Sustentables, y fue calificado por Sustainalytics como tercero independiente.

El programa de certificados bursátiles nos ha permitido fortalecer la estructura financiera de largo plazo. El uso de los recursos se ha alineado con la Estrategia de Sustentabilidad de la compañía, apostando por el desarrollo de soluciones de agua

con impactos sociales y ambientales positivos que a su vez contribuyen a la consecución de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).

El Comité de Prácticas Societarias y Estratégicas está encargado de seleccionar los proyectos a los que van destinados los recursos del Bono Sustentable y está compuesto por 3 consejeros independientes. Los recursos están destinados en todo caso al desarrollo de soluciones en 4 categorías, en función del objetivo que buscan: 1) Provisión de agua potable, 2) Almacenamiento de agua, 3) Saneamiento y tratamiento de aguas residuales domésticas, 4) Tratamiento de aguas residuales.

A cierre de 2019, habíamos utilizado el 80.5% de los recursos netos obtenidos con las emisiones del Bono sustentable. Del monto empleado, el 18.5% estuvo destinado a soluciones de agua potable (Categoría 1) y el resto, 62.0% al tratamiento de agua y aguas residuales (Categoría 4).

Como hecho relevante extemporáneo al periodo reportado en el Informe, cabe destacar que en febrero de 2020 se realizó la **segunda reapertura de la emisión AGUA 17-2X**, por un monto de \$1,600 millones de pesos y tuvo una sobredemanda de 3.04 veces. Informaremos de la utilización de dichos recursos en el siguiente reporte del Bono Sustentable.

¹ 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 Principles y Sustainability Bonds Guidelines (luego de que fuera publicado el conjunto completo del marco).

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.

130,901,747 litros	1.1 Agua purificada (litros de agua purificada para consumo humano)
1,147,962 niños (escolares)	1.2 Beneficiados (plantilla escolar)
123,864 personas	1.3 Beneficiadas por el servicio de agua para beber (dispensadores y purificadores) ²
21,077 ton	1.4 Reducción en emisiones de CO2 comparada con agua embotellada PET ³

La cantidad de agua purificada corresponde a la suma del funcionamiento de nuestros bebederos (desde los primeros en 2016)⁴, dispensadores y purificadores (servicio de agua para beber institucional y doméstico respectivamente, desde 2017)⁵.

Los principales indicadores relacionados con el uso de los recursos señalados. Los datos señalados son los resultados acumulados de las soluciones a las que se destinaron recursos, que se van sumando desde los primeros proyectos en 2016.

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.

22,254,825,600 litros	4.1 Agua tratada
7,789,188,960 litros	4.2 Agua reutilizada

La cantidad de agua reutilizada corresponde a una tasa de reutilización del **35% respecto al total del agua usada.**

² Se obtiene del total de dispensadores a diciembre 2019 * número de usuarios promedio por dispensador; igual para los purificadores.

³ Se obtiene del total de litros purificados dividido entre 0.5 para identificar el número de botellas de 500ml y multiplicado por 82.8 gramos de CO2 por botella y el resultado se convierte de gramos a toneladas. Posteriormente se restan las emisiones en toneladas de las soluciones de purificación de Rotoplas.

⁴ Se obtiene de número de bebederos instalados * días promedio de funcionamiento (hasta diciembre 2019) * número de usuarios promedio * consumo de agua promedio por usuario en un día

⁵ 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 Certificación del Bono Sustentable



Grupo Rotoplas SAB

Tipo de compromiso: Revisión Anual

Fecha: Marzo 2020

Líder de proyecto: Jonathan Laski, Project Manager, jonathan.laski@sustainalytics.com, +1(647) 264 6640

Introducción

En 2017, Grupo Rotoplas SAB ("Rotoplas") emitió un bono sustentable destinado a financiar y refinanciar proyectos ambiental y socialmente benéficos. En marzo 2020, 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 2017, 2018 y 2019 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
1. Soluciones de Agua Potable	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;	<input type="checkbox"/> Descripciones de proyectos incluyendo la necesidad de dicha infraestructura en diversas comunidades <input type="checkbox"/> Cantidad de bebederos instalados <input type="checkbox"/> Cantidad de escuelas beneficiadas <input type="checkbox"/> Volumen de agua purificada (m3)
2. Almacenaje de Agua	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;	<input type="checkbox"/> Descripciones de proyectos incluyendo la necesidad de dicha infraestructura en diversas comunidades <input type="checkbox"/> Volumen de agua (m3) captada/almacenada
3. Saneamiento y tratamiento de aguas negras	Proyectos que brindan acceso a instalaciones de saneamiento adecuadas en zonas con una infraestructura de alcantarillado subdesarrollada;	<input type="checkbox"/> Descripciones de proyectos incluyendo la necesidad de dicha infraestructura en diversas comunidades <input type="checkbox"/> Cantidad de baños sustentables instalados por región <input type="checkbox"/> Cantidad de baños húmedos con biodigestor instalados por región <input type="checkbox"/> Cantidad de hogares beneficiados

4. Tratamiento de agua y aguas residuales	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;	<input type="checkbox"/> Descripciones de proyectos incluyendo la necesidad de dicha infraestructura en diversas comunidades <input type="checkbox"/> Volumen de agua (m3) tratada/reciclada <input type="checkbox"/> Parámetros sobre mejoras en la calidad del agua, por ej., Demanda Bioquímica de Oxígeno (DBO)
--	---	---

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,¹ 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 el 80.5% de los recursos de los bonos sustentables ha sido asignado al 31 de diciembre de 2019.

Hallazgos Detallados

Tabla 2: Hallazgos Detallados

Criterios de Elegibilidad	Procedimiento Realizado	Hallazgos Objetivos	Errores o Excepciones Identificados
Criterios de Uso de Recursos	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

¹ 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.

Criterios de Informes	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 2019)
1. Soluciones de Agua Potable	
Litros de agua purificada	130,901,747
Niños beneficiados a través de la instalación de bebederos (plantilla escolar)	1,147,962
Personas beneficiadas por la purificación en Punto de uso (usuarios)	123,864
Toneladas de emisiones CO2 evitadas comparado con agua embotellada en PET	21,077
4. Tratamiento de agua y aguas residuales	
Litros de agua tratada	22,254,825,600
Litros de agua reutilizada	7,789,188,960

Exención de Responsabilidad

© Sustainalytics 2020. 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

O contáctenos info@sustainalytics.com



Datos de contacto

RELACIÓN CON INVERSIONISTAS

Mariana Fernández
mfernandez@rotoplas.com
agua@rotoplas.com

María Fernanda Escobar
mfescobar@rotoplas.com

SUTENTABILIDAD

Abraham Jacobo Pineda
apineda@rotoplas.com

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

rotoplas.com