



WONDERINTEREST
TRADING LTD

MEJORES EMPRESAS MUNDIALES DE CRITERIOS ESG 2024

*Estudios que mapean el éxito, las oportunidades y los riesgos
de las empresas del índice MSCI World ESG Leaders*



Estimados amigos, colegas, inversores y comerciantes,

en 2024, le traemos un estudio que analiza nuestro tema a largo plazo de la sostenibilidad y la responsabilidad empresarial desde una perspectiva estratégica. Así pues, no solo resumimos para usted los resultados de las empresas consideradas líderes mundiales en ESG, sino que también examinamos sus perspectivas, incluidos sus compromisos en sostenibilidad y responsabilidad. No solo nos fijamos en las oportunidades, sino también en los riesgos a los que se enfrentan y pueden seguir enfrentándose.*

Les deseo que sus inversiones no solo sean fructíferas, sino también responsables y sostenibles. Solo así podrán lograr la satisfacción a largo plazo con su capital invertido.

Olivia Lacenová

Responsable del equipo analítico
Wonderinterest Trading Ltd.

Una vez más, las empresas recompensadas por su responsabilidad han crecido más rápido que el mercado global. Sin embargo, los nuevos retos globales pueden invertir esta tendencia.

Antes de examinar los resultados y las perspectivas de las mejores empresas de criterios ESG del mundo, comparemos su rendimiento global en los últimos tres años, un período de acontecimientos sin precedentes como la pandemia del COVID-19 y el mayor conflicto bélico en Europa desde el final de la Segunda Guerra Mundial.

También evaluaremos brevemente las estrategias que están adoptando estas empresas para prepararse para un futuro igualmente turbulento y garantizar su posición duradera a largo plazo en la cabeza de los negocios mundiales.

Comparación del rendimiento anualizado de MSCI World ESG Leaders y MSCI World en %*

	2021	2022	2023
MSCI World ESG Leaders	25.29	-19.17	26.02
MSCI World	22.35	-17.73	24.42

Fuente de datos: MSCI World ESG Leaders Index (USD)
<https://www.msci.com/documents/10199/db88cb95-3bf3-424c-b776-bfdc-ca67d460>

Si observamos los rendimientos brutos del índice MSCI World ESG Leaders, podemos ver que alcanzaron 506,84 dólares en diciembre de 2023 y un rendimiento anualizado de un 26 % para todo el año pasado. El índice terminó el año por encima de su índice matriz, que obtuvo unos rendimientos brutos de 498,59 dólares y un rendimiento anualizado total de un 24 %, lo que sin duda se deberá al hecho de que las empresas que siguen los criterios ESG están mostrando una mayor resistencia en tiempos de fluctuaciones del mercado y el número de inversores que se interesan por garantizar que sus inversiones se ajustan a estos criterios es cada vez mayor. A largo plazo, podemos observar que la versión ESG del índice está preparada para superar al índice matriz en general.*

No obstante, podemos ver que 2022 fue un año difícil y turbulento no solo para los mercados en su conjunto, sino también por el valor del índice MSCI World ESG Leaders, que registró una pérdida de más de un 19 % a lo largo del año y una caída de valor mayor que la del índice matriz.* Esto también puede indicar que las empresas centradas en los principios ESG perdieron más en las situaciones de crisis, que se manifestaron en fluctuaciones drásticas de los mercados energéticos, aumento de los precios y escasez de materias primas, interrupciones de las rutas de transporte e interrupciones de la cadena de suministro, entre otras cosas. Sin embargo, en ese caso, podemos decir que el año pasado trajo consigo una rápida recuperación. Dado que las perspectivas para 2024 son positivas por el momento, ya que los bancos centrales no prevén nuevas subidas de los tipos de interés y la inflación está bajando lentamente de sus niveles elevados, no hay motivo para que la evolución positiva de la versión ESG del índice no continúe a corto plazo.[1]

¿Cómo están invirtiendo las principales empresas ESG y están preparadas para una época de turbulencias?

A largo plazo, hemos reorientado nuestro análisis hacia la calidad de la sostenibilidad y la inversión de las empresas.

Los principales líderes mundiales en ESG tienen distintas formas de plantear la estrategia de inversión sostenible. Para algunos, el cambio climático y sus riesgos y oportunidades son la piedra angular de la intervención. Microsoft y Alphabet parecen estar centrándose más en este ámbito que en áreas relacionadas con el impacto directo de sus empresas sólidas en los clientes, el mercado y la regulación.

El segundo planteamiento, como podemos ver en los casos de Johnson & Johnson, Lilly o Home Depot, vincula intrínsecamente la sostenibilidad a los objetivos empresariales. Un caso extremo es el de Tesla, donde los objetivos de sostenibilidad están perfectamente vinculados a los objetivos empresariales, al igual que las proyecciones de ventas futuras de vehículos eléctricos.

En los aspectos medioambientales y sociales, estos líderes ESG son modelos para la comunidad empresarial de todo el mundo. Por otro lado, aún no se ven reflejados con claridad los enormes retos que han surgido en los últimos años como consecuencia de la pandemia y los conflictos bélicos.

Las empresas sostenibles a 360° tendrán que resolver los problemas de la cadena de suministro a largo plazo, así como el acceso a las materias primas o una preparación flexible ante posibles compras públicas derivadas de las necesidades de una "economía de guerra". En nuestra opinión, los mercados y los sectores empresariales de las economías de libre mercado subestiman la situación actual de la seguridad mundial.

MEJORES EMPRESAS DE ESG*

1	 Microsoft	MICROSOFT Corporation
2	NVIDIA	NVIDIA Corporation
3	Alphabet	Alphabet Inc
4	 TESLA	Tesla Inc
5	<i>Lilly</i>	LILLY (ELI) & COMPANY
6	 VISA	VISA Inc
7	<i>Johnson & Johnson</i>	JOHNSON & JOHNSON
8	 P&G	PROCTER & GAMBLE CO
9	 THE HOME DEPOT	HOME DEPOT

MICROSOFT Corporation

La multinacional tecnológica Microsoft Corporation fue fundada en 1975 por Bill Gates y Paul Allen. Tiene su sede en Redmond (Washington, EE. UU.) y es conocida sobre todo por sus productos de software, aunque también tiene otras áreas de negocio.

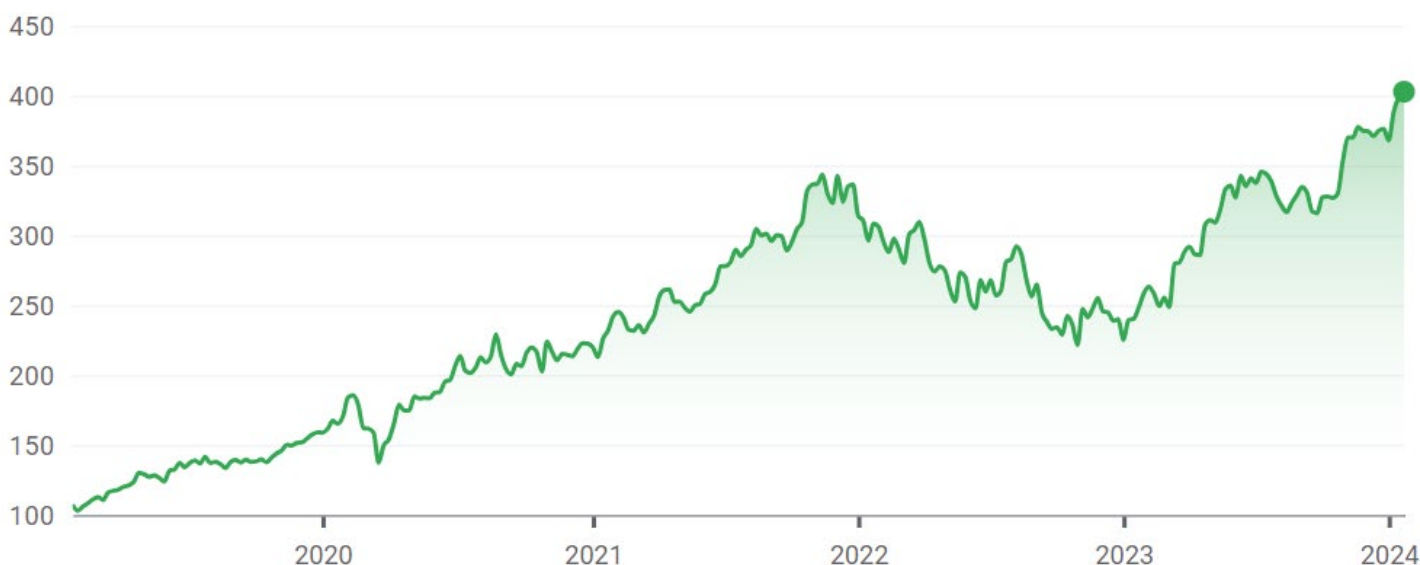


Resultados financieros

Si nos fijamos en los indicadores financieros, podemos ver que a la empresa le ha ido realmente bien en los últimos tres años, lo que puede atribuirse no solo al desarrollo de la digitalización, sino también a las inversiones en inteligencia artificial. Los ingresos anuales para 2023 fueron de 211,915 millardos de dólares, un aumento del 6,88 % respecto a 2022, cuando fueron de 198,27 millardos de dólares, un aumento del 17,96 % respecto a 2021. El beneficio bruto anual de la empresa para 2023 fue de 146,052 millardos de dólares, un aumento del 7,69 % respecto a 2022, cuando fue de 135,62 millardos de dólares, un aumento del 17,06 % respecto a 2021.*

Evolución de la capitalización de mercado

Junto con Apple y Saudi Aramco, Microsoft es una de las empresas con mayor capitalización de mercado del mundo en 2023, ocupando el puesto número 2 con una valoración total de 2,79 billones de dólares a finales de 2023. Si nos fijamos en años anteriores, podemos ver que a principios de enero de 2022, la capitalización de mercado de la empresa se situaba en 2,35 billones de dólares, pero en el mismo período de 2023, estaba en declive con 1,67 billones de dólares. Sin embargo, a lo largo del año, la caída del valor se borró y el valor superó los niveles anteriores. En enero de 2024, su valor estaba en ligera corrección en 2,76 billones de dólares, con el precio por acción en el NASDAQ alrededor de 370 dólares.*



El rendimiento del precio de las acciones de Microsoft Corporation (MSFT) en los últimos 5 años. (Fuente: <https://www.google.com/finance>)*

Estrategia de sostenibilidad e inversiones

Microsoft es la mayor empresa en el índice ESG Leaders. La huella de su fundador, Bill Gates, sigue evidente en el ámbito de la sostenibilidad. Así, Microsoft centra sus inversiones en la lucha contra el cambio climático. ¿Qué le espera al líder mundial del software en el ámbito de las inversiones sostenibles y cómo puede influir la estrategia correspondiente en la posición de la empresa en el mercado?

Microsoft invierte en acelerar las innovaciones climáticas a través de su fondo Climate Innovation Fund, dotado con 1 millardo de dólares. El fondo se centra en tecnologías y modelos de negocio innovadores con potencial para tener un impacto climático cuantificable en 2030. Desde su creación en 2020, Microsoft ha asignado más de 600 millones de dólares a una cartera global de más de 50 inversiones, incluidas soluciones sostenibles en energía, industria y sistemas naturales.

Para 2030, Microsoft seguirá invirtiendo en tres áreas clave que permitirán la gama de soluciones de sostenibilidad necesarias para hacer frente a la crisis climática:

- Avanzar en soluciones de IA para un mayor efecto sobre el clima
- Acelerar el desarrollo de mercados sostenibles mediante inversiones
- Crear herramientas que mejoren la medición de emisiones y el cumplimiento de la legislación

La parte del mercado nueva, la tecnología y las soluciones digitales para los riesgos y oportunidades del cambio climático pueden compensar los costes para la empresa de sus propios compromisos ESG hasta 2030.

En el campo medioambiental, esto incluye una empresa con un consumo de agua positivo, cero residuos y emisiones de carbono negativas para 2030. Además, Microsoft se ha comprometido a eliminar de la atmósfera una cantidad equivalente a todo el dióxido de carbono que ha emitido directamente o a través de nuestro consumo de electricidad desde su fundación en 1975.

Directivos responsables de los objetivos de sostenibilidad:

Brad Smith, vicepresidente y presidente

Melanie Nakagawa, directora de sostenibilidad

Fuente: Informe de sostenibilidad medioambiental 2022



Fuente: shutterstock.com

NVIDIA Corporation

NVIDIA Corporation es una empresa tecnológica estadounidense fundada en 1993 en California por los ingenieros Jensen Huang, Chris Malachowsky y Curtis Priem. Su objetivo era crear una tecnología de gráficos de mayor rendimiento. La empresa es conocida sobre todo por sus unidades de procesamiento gráfico (GPU) para ordenadores y otros dispositivos. En la actualidad, es una de las principales empresas tecnológicas con gran influencia en las GPU y la computación, y sus tecnologías se utilizan en la industria de los videojuegos, los gráficos por ordenador, la investigación científica y la inteligencia artificial.

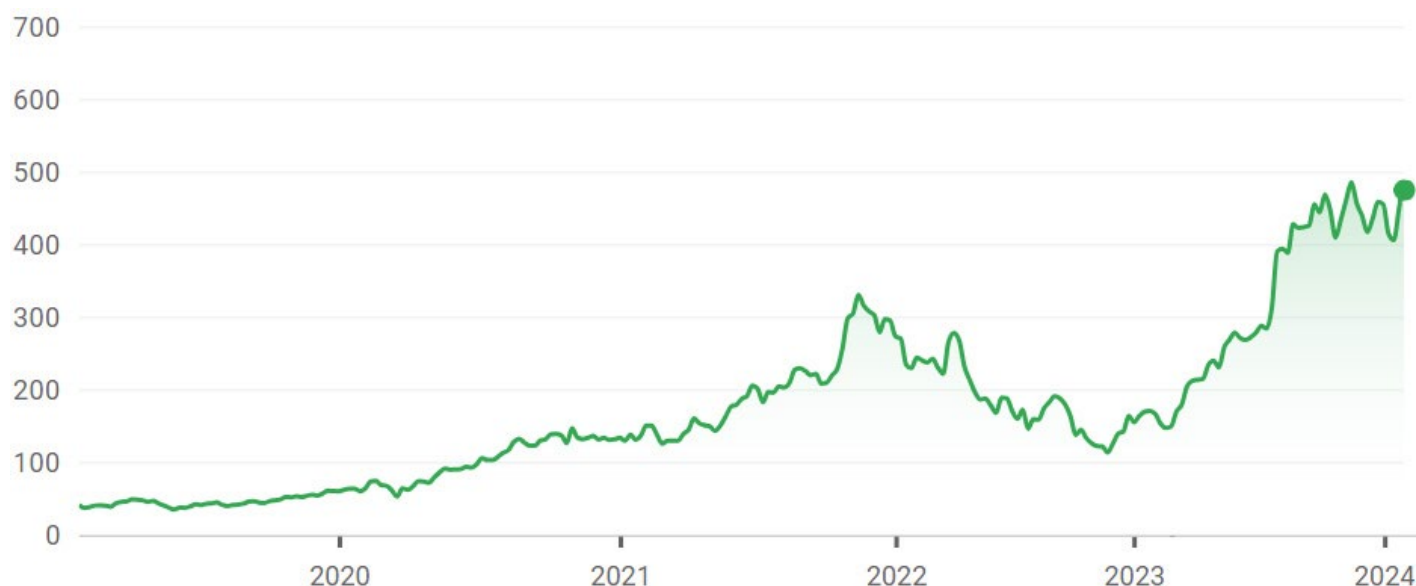
NVIDIA

Resultados financieros

La empresa se ha enfrentado a muchos retos en los últimos años, como la insuficiente producción de chips o las restricciones a las exportaciones desde EE. UU. a algunos países como China, donde tenían una posición fuerte. A pesar de ello, NVIDIA ha obtenido resultados financieros notables. Los analistas estiman que NVIDIA está preparada para compensar sus déficits en regiones alternativas donde la demanda está creciendo. En 2023, la compañía obtuvo ingresos de 26,97 millardos de dólares, el 0,22 % más que en 2022. Los ingresos anuales para 2022 fueron de 26,914 millardos de dólares, un aumento del 61,4 % respecto a 2021. El beneficio bruto de NVIDIA de 2023 fue de 15,356 millardos de dólares, el 12,13 % menos que en 2022, cuando los beneficios fueron de 17,475 millardos de dólares, el 68,09 % más que en 2021.*

Evolución de la capitalización de mercado

Con una capitalización de mercado de 1,17 billones de dólares a principios de enero de 2024, NVIDIA es una de las mayores empresas del sector de la IA. En el mismo período de hace un año, este valor se situaba en un nivel mucho más bajo, concretamente en 369,54 millardos de dólares. Al adaptarse al mercado y estar preparada para superar cualquier desafío, la empresa pudo compensar sus pérdidas de ingresos y borrar por completo la caída que se produjo en 2022. Inició ese año con una capitalización de mercado de 680 millardos de dólares. El precio por acción en la bolsa NASDAQ era de 476,71 dólares a principios de enero de 2024.*



El rendimiento del precio de las acciones de NVIDIA Corporation (NVDA) en los últimos 5 años. (Fuente: <https://www.google.com/finance>)*

Estrategia de sostenibilidad e inversiones

NVIDIA, la segunda empresa entre los principales líderes de ESG,* siguiendo los principios materiales de la información no financiera, centra su responsabilidad corporativa en la creciente demanda de energía asociada a la computación. En cuanto a su propia huella de carbono, NVIDIA se ha fijado el objetivo de cero emisiones netas de gases de efecto invernadero para 2050, una meta menos ambiciosa en comparación con otros líderes ESG.

Los centros de datos ya representan en torno a un 1–2% del consumo mundial de electricidad y se prevé que esta cifra siga creciendo. “Este crecimiento continuo no es sostenible,” subraya Jensen Huang, consejero delegado, e imagina: “La computación acelerada es ahora la forma más sostenible de hacer avanzar la informática. NVIDIA inventó la computación acelerada hace dos décadas para resolver problemas que los ordenadores convencionales no pueden resolver. A través de inventos completos que abarcan desde chips, sistemas, redes y librerías de aceleración hasta aplicaciones de refactorización, podemos cargarlas con una eficiencia energética muy superior a la de las CPU tradicionales. La aceleración es la mejor forma de obtener energía y lograr la sostenibilidad y el net zero.”

El planteamiento de NVIDIA de reducir costes mediante el ahorro computacional está fundamentalmente alineado con la estrategia empresarial de la compañía. Su objetivo es invertir en las industrias aeronáutica y electrónica. Las soluciones que simulan el flujo de líquidos y gases son clave para entender las turbulencias en vuelo o cómo gestionar el calor generado por un teléfono móvil. Pueden reducir el consumo de energía hasta 17 veces.

En la industria de semiconductores, la litografía computacional mejora espectacularmente la precisión del diseño de chips. Es un campo emergente, pero ya consume decenas de miles de millones de horas de CPU al año. NVIDIA está acelerando esta carga de trabajo 40 veces más rápido que las CPU, en tanto que TSMC, el líder del sector, ha experimentado una reducción de 10 veces en los requerimientos de energía.

Con su iniciativa Earth-2, NVIDIA pretende crear un gemelo digital del planeta. Esta simulación, al igual que la de Microsoft, promete ayudar a predecir la compleja física de la atmósfera, la tierra, el mar y los glaciares de la Tierra con una resolución suficientemente alta. Esto nos permitirá predecir mejor los impactos regionales de las acciones humanas a lo largo de décadas.

Las capacidades de IA de NVIDIA también responden a los retos del sector de la salud. NVIDIA y Medtronic, uno de los proveedores de tecnología sanitaria más grandes del mundo, están invirtiendo en una plataforma de IA para dispositivos médicos definidos por software. Esto incluye una herramienta de colonoscopia mejorada con IA que detecta un 50 % más de lesiones, lo que mejora la detección precoz

del cáncer colorrectal, la segunda de las principales causas de muerte por cáncer en Estados Unidos. Orthopedic Relief Services International utilizó por primera vez el Clara Holoscan de NVIDIA para realizar un procedimiento de realidad aumentada con el fin de extirpar un tumor de cáncer de riñón en pacientes.

Las nuevas inversiones en inteligencia artificial pretenden pasar de la investigación pionera a aplicaciones útiles y eficaces. “El potencial de la IA para la humanidad es increíble,” afirma Jensen Huang. “Desbloquearlo requerirá avances continuos en computación acelerada, que es actualmente la tecnología informática más sostenible, así como mejorar las capacidades y la seguridad de la IA.”

*Directivos responsables de los objetivos de sostenibilidad:
Jensen Huang, consejero delegado y cofundador de NVIDIA
Fuente: Informe de responsabilidad corporativa del año fiscal 2023*



Fuente: shutterstock.com

Alphabet Inc

Alphabet es un holding estadounidense que se formó en 2015 como empresa matriz de Google. Google fue fundada por Larry Page y Sergey Brin en su garaje de Menlo Park (California) en 1998 con el objetivo de crear un buscador eficiente. Google ganó popularidad rápidamente como el buscador líder en la red y amplió sus servicios incluyendo Gmail, Google Drive, Google Maps y Google News. Alphabet también tiene varias divisiones, entre ellas Waymo (vehículos autónomos), y Verily (biotecnología).

Alphabet

Resultados financieros

Los ingresos de la empresa en 2023 (para los doce meses hasta el 30 de septiembre) fueron de 297,132 millardos de dólares, el 5,32 % más que en el año anterior. En 2022, se situaron en 282,836 millardos de dólares, lo que supone un aumento del 9,78 % respecto a 2021. En cuanto a los beneficios de la empresa en el periodo analizado, el beneficio bruto en 2023 (para los doce meses hasta el 30 de septiembre) fue de 166,033 millardos de dólares, lo que supone un aumento del 4,91 % interanual respecto a 2022, cuando se situó en 156,633 millardos de dólares, lo que supone un aumento del 6,77 % respecto a 2021.*

Evolución de la capitalización de mercado

La capitalización de mercado de la empresa se situó en 1,74 billones de dólares a principios de enero de 2024, frente a los 1,13 billones registrados en la misma fecha de 2023, lo que significa que ha crecido en el último año. En el mismo período de 2022, mostraba una valoración ligeramente superior, de 1,2 billones. La capitalización bursátil de Alphabet alcanzó su valor más alto en 2021, con 1,917 billones de dólares, cuando, como muestran las cifras anteriores, se produjo un descenso significativo, pero la empresa fue capaz de borrar la mayor parte de estas pérdidas, que se debieron a la debilidad de los indicadores económicos como en el caso de otras empresas. A principios de 2024, las acciones valían 138 dólares por acción en NASDAQ.*



El rendimiento del precio de las acciones de Alphabet Inc Class C (GOOG) en los últimos 5 años. (Fuente: <https://www.google.com/finance>)*

Estrategia de sostenibilidad e inversiones

La empresa, que se centra en el impacto medioambiental además de en sus inversiones en sostenibilidad, calcula que gastará unos 10 millardos de dólares en compras de energía limpia de aquí a 2040. La dirección de Alphabet espera que una nueva era de innovación tecnológica abra mayores oportunidades para acelerar los cambios sistémicos necesarios para alcanzar los objetivos climáticos acordados internacionalmente.

Los objetivos climáticos de Alphabet para 2030 incluyen el compromiso de reducir las emisiones globales de gases de efecto invernadero en un 50 % y "operar con energía libre de carbono 24 horas al día, 7 días a la semana, en todas

las redes en las que operamos."

En el sector del agua, existe el compromiso de reponer un 120 % del agua consumida por la empresa de aquí a 2030.

En el campo de la gestión de residuos y la economía circular, la empresa fija todos sus objetivos principales para 2025. Uno de los más importantes, del que serán testigos todos los clientes del mundo, será un embalaje de los productos 100 % libre de plástico.

Directivos responsables de los objetivos de sostenibilidad:

Benedict Gomes vicepresidente senior de educación y sostenibilidad

Kate E. Brandt, directora principal de sostenibilidad

Fuente: Informe medioambiental 2023 Resumen ejecutivo



Fuente: shutterstock.com

Tesla Inc

Tesla, originalmente conocida como Tesla Motors, fue fundada en 2003 en Silicon Valley (California). Sus fundadores fueron los ingenieros Martin Eberhard y Marc Tarpenning con la visión de crear vehículos eléctricos. Elon Musk se unió a la empresa en 2004 y se convirtió en su principal inversor y visionario. Tesla diseña y fabrica coches y camiones eléctricos, dispositivos de almacenamiento de energía en baterías estacionarias, paneles solares, tejas solares y otros productos. Las innovaciones de la empresa en el desarrollo de tecnología autónoma y sus ambiciones de cambiar el rumbo de la industria automovilística están moldeando su futuro de manera importante.

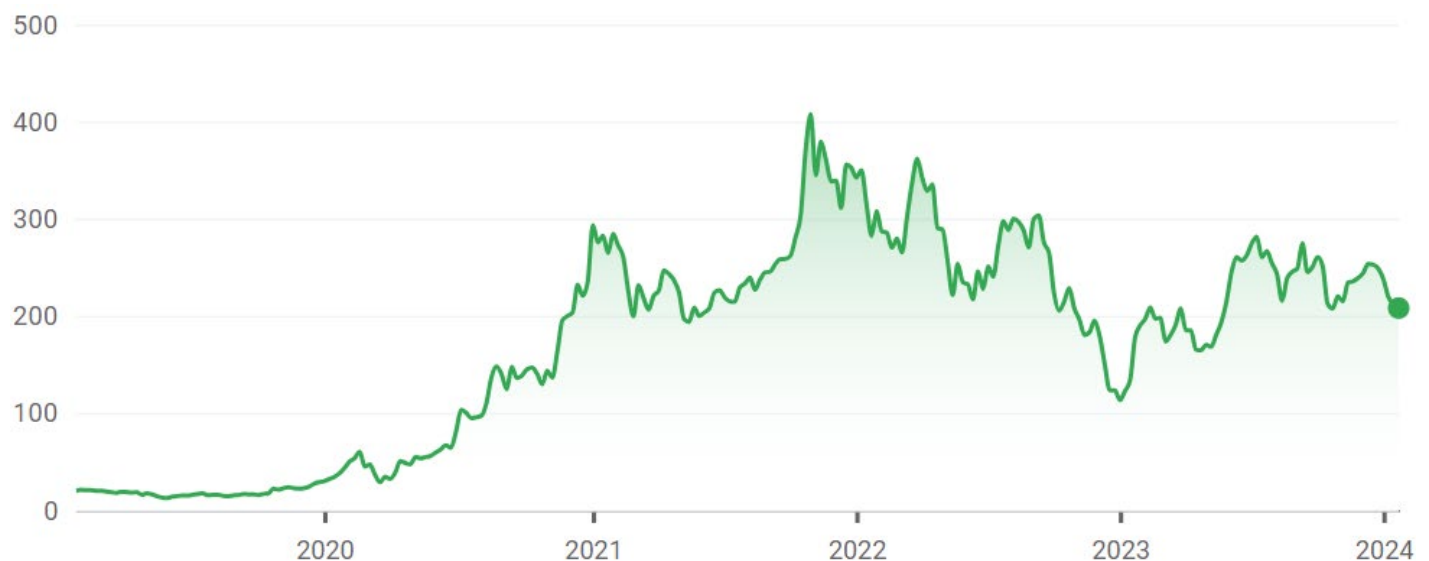


Resultados financieros

Los ingresos de la empresa en 2023 (correspondientes a los doce meses transcurridos hasta el 30 de septiembre) ascendieron a 95,924 millardos de dólares, lo que representa un incremento interanual del 28,13 % con respecto al mismo período del año anterior. Los ingresos anuales para 2022 fueron de 81,462 millardos de dólares, lo que supone un aumento del 51,35 % en comparación con 2021. Así, podemos ver que la empresa ha experimentado un crecimiento constante en este sentido en los últimos años. El beneficio bruto de la empresa en 2023 se situó en 18,999 millardos de dólares, lo que representa un crecimiento interanual del 4,64 %. El beneficio bruto en 2022 se situó en 20,853 millardos de dólares, lo que representa un crecimiento del 53,26 % con respecto a 2021*.

Evolución de la capitalización de mercado

El valor de mercado de la empresa se situaba en 758,01 millardos de dólares a principios de enero de 2024, lo que representa un crecimiento interanual notable con respecto al mismo período de 2023, cuando fue de 357 millardos de dólares. Pero sigue siendo significativamente inferior a la de 2022, cuando la valoración de la empresa superaba un billón de dólares a principios de enero. Las acciones cotizaban a unos 250 dólares por acción en el NASDAQ a principios de 2024.*



El rendimiento del precio de las acciones de Tesla Inc (TSLA) en los últimos 5 años. (Fuente: <https://www.google.com/finance>)*

Estrategia de sostenibilidad e inversiones

La empresa integra a la perfección sus objetivos empresariales con sus metas de sostenibilidad. La producción de coches eléctricos se traduce en una reducción de las emisiones de gases de efecto invernadero (55 toneladas equivalentes de CO2 por coche, según la empresa), y lo mismo ocurre con la cadena de suministro y el suministro de energía.

Además del consumo de energía 100 % renovable que ya se ha logrado, los principales objetivos sostenibles basados en compromisos materiales para el futuro son los siguientes:

- Conseguir 20 teravatios-hora de producción anual de baterías para 2030, suficiente para alimentar 40 millones de vehículos.
- Reducción de más del 50 % en el coste de las celdas y los conjuntos de baterías.
- Aumentar la tasa de reciclaje de las baterías Tesla y reutilizar hasta el 92 % de sus metales crudos.

Directivos responsables de los objetivos de sostenibilidad:

El informe de impacto de Tesla es un informe “sin nombres”. La empresa afirma que la sostenibilidad es cosa de todos. Así pues, la responsabilidad máxima puede atribuirse a la presidente del consejo de administración, Robyn Denholm.

Fuente: Informe de impacto de Tesla 2022



Fuente: shutterstock.com

LILLY (ELI) & COMPANY

Eli Lilly and Company es una empresa farmacéutica estadounidense con sede en Indianapolis (Indiana). La empresa se centra en el desarrollo y la investigación de fármacos para diversas enfermedades, como la diabetes, el cáncer, las enfermedades relacionadas con el sistema nervioso central, la osteoporosis y otras afecciones médicas. Cuenta con una red de distribución mundial y operaciones en más de 125 países de todo el mundo y está comprometida con la responsabilidad medioambiental y las iniciativas sociales. Se centra en las prácticas sostenibles y el comercio ético. Algunos de sus medicamentos más conocidos son fármacos como la insulina Humalog para la diabetes, el medicamento Prozac para la depresión y medicamentos contra el cáncer como Cymaza o Verzenio.

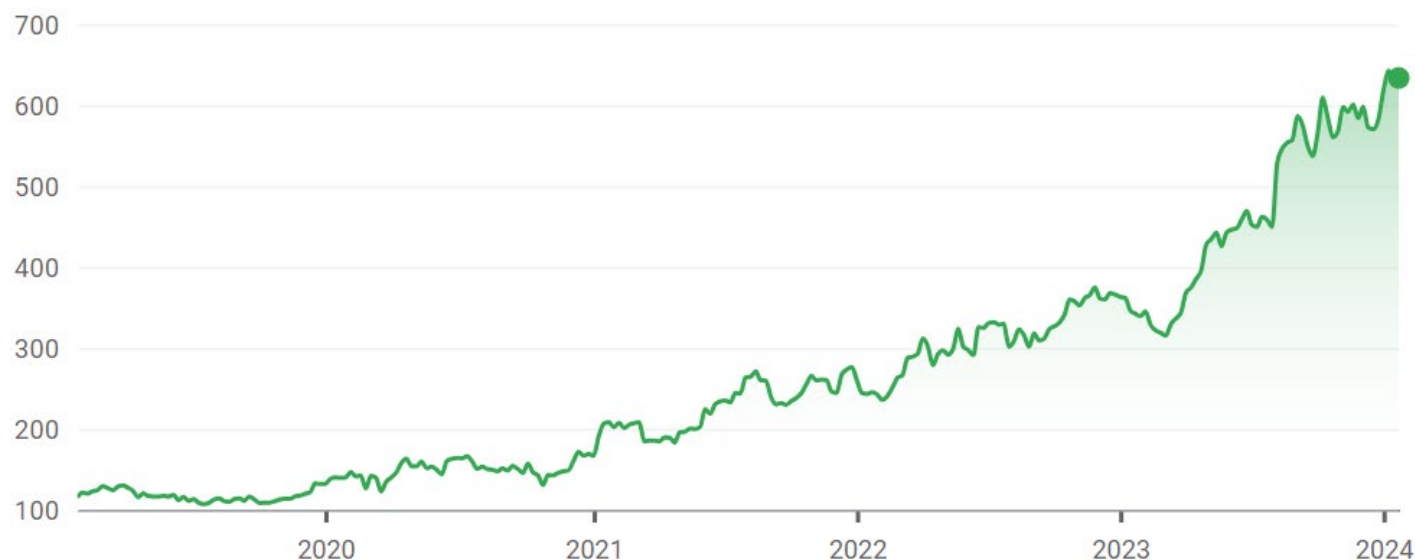


Resultados financieros

Los ingresos de Eli Lilly en 2023 (para los doce meses hasta el 30 de septiembre) fueron de 32,073 millardos de dólares, lo que supone un aumento interanual del 9,69 % respecto al mismo período del año anterior. Los ingresos anuales para 2022 fueron de 28,541 millardos de dólares, un aumento del 0,79 % respecto a 2021. En cuanto a los beneficios de la empresa, podemos ver un aumento decente respecto al año pasado. En 2023 (para los doce meses hasta el 30 de septiembre), el beneficio bruto fue de 25,23 millardos de dólares, un aumento del 14 % interanual. En 2022, el beneficio bruto fue de 21,9 millardos de dólares, un aumento del 4,3 % en comparación con 2021.*

Evolución de la capitalización de mercado

La evolución de la capitalización de mercado de la empresa sigue desde hace tiempo una curva invertida. En enero de 2024, la capitalización de mercado de la empresa alcanzó 583 millardos de dólares, mientras que en el mismo período de 2023 se situaba en 327 millardos de dólares. En el período comparable de 2022, fue de "solo" 234 millardos de dólares. A lo largo del año pasado, se observó un aumento relativamente fuerte del valor de la empresa, que cotizó en torno a los 618 dólares por acción durante los primeros días de cotización del nuevo año en la Bolsa de Nueva York.*



El rendimiento del precio de las acciones de Eli Lilly and Company (LLY) en los últimos 5 años. (Fuente: <https://www.google.com/finance>)*

Estrategia de sostenibilidad e inversiones

“Fijamos objetivos ambiciosos, somos transparentes y asumimos nuestras responsabilidades. Esto nos sitúa en una posición más firme para descubrir y desarrollar nuevos medicamentos y atender a los pacientes que los necesitan,” resume la estrategia sostenible de Lilly David A. Ricks, consejero delegado de la empresa, quien también hace referencia al objetivo de aumentar el número de pacientes dentro del programa Global Health de Lilly hasta alcanzar 13 millones.

El eje de los esfuerzos de sostenibilidad de Lilly es el programa 30x30:

Invertiendo en las personas, los medicamentos y los sistemas sanitarios, la compañía aspira a mejorar el acceso a la atención sanitaria de calidad para 30 millones de personas que viven en entornos con recursos limitados cada año hasta 2030. Para lograr este objetivo, Lilly aprovecha los recursos de la empresa y se asocia con organizaciones sanitarias líderes para aumentar el acceso a los medicamentos de Lilly y resolver los retos sanitarios mundiales complejos. Lilly está mejorando los servicios sanitarios en tres áreas:

Pipeline – descubrir fármacos, reutilizar activos internos y apoyar pipelines externos

Programas – reforzar y crear nuevos programas que ayuden a mejorar el acceso a los medicamentos de Lilly

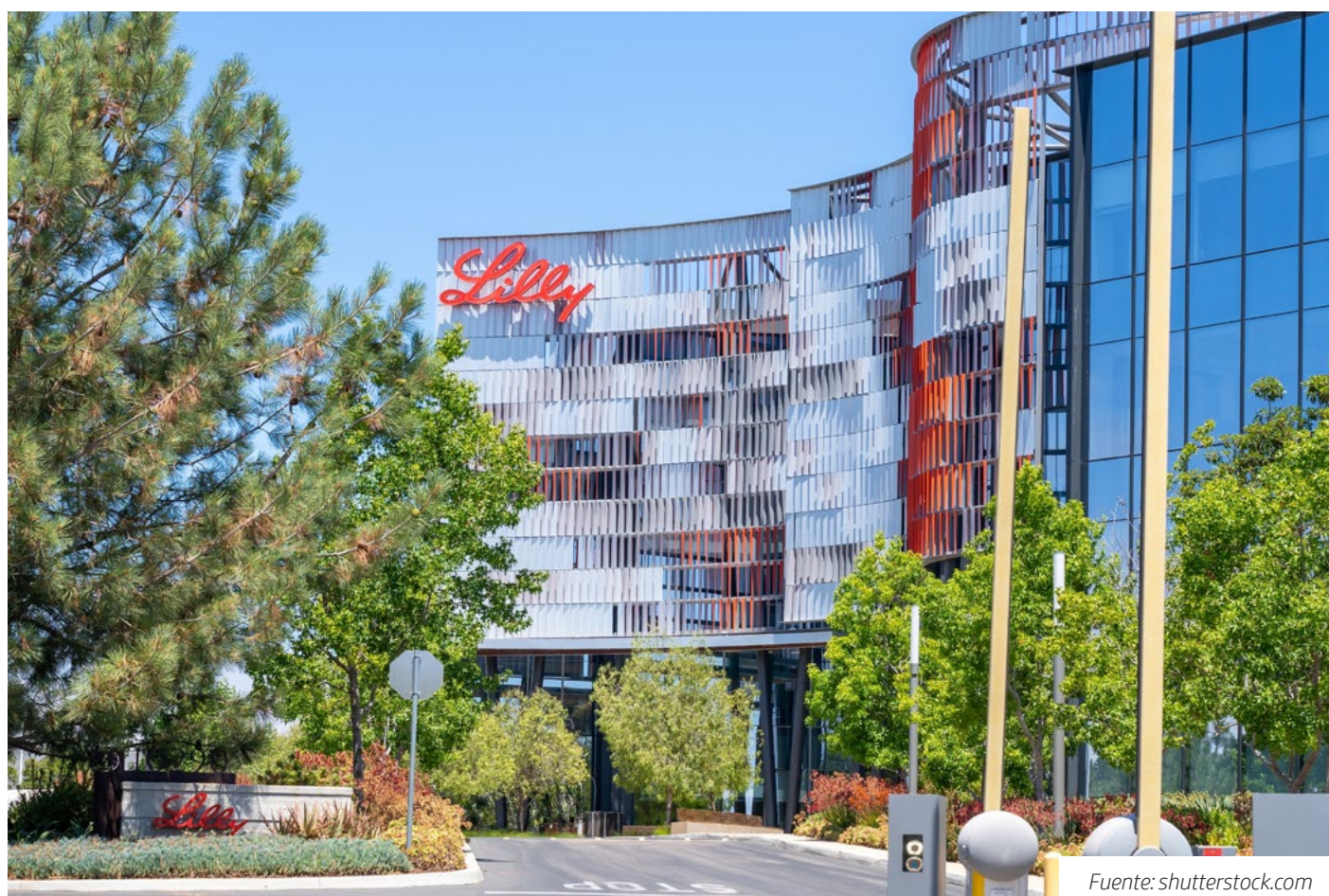
Asociaciones – crear asociaciones que refuercen los sistemas sanitarios, mejoren el acceso a los medicamentos y mejoren la atención sanitaria.

En cada una de estas áreas, la empresa se apoya en los cimientos sólidos de su actividad principal.

Directivos responsables de los objetivos de sostenibilidad:

David A. Ricks, consejero delegado

Fuente: Informe sobre ESG 2022



Fuente: shutterstock.com

VISA Inc

VISA se fundó en 1958 con el nombre de BankAmericard y posteriormente se expandió por todo el mundo con el nombre de VISA. Desde los años setenta, se ha convertido en uno de los sistemas de pago mundiales más destacados. Con el tiempo, ha innovado en los pagos electrónicos y se ha expandido a varios sectores, incluidos los pagos sin contacto y por móvil. En la actualidad, desempeña un papel clave en el ecosistema financiero mundial.

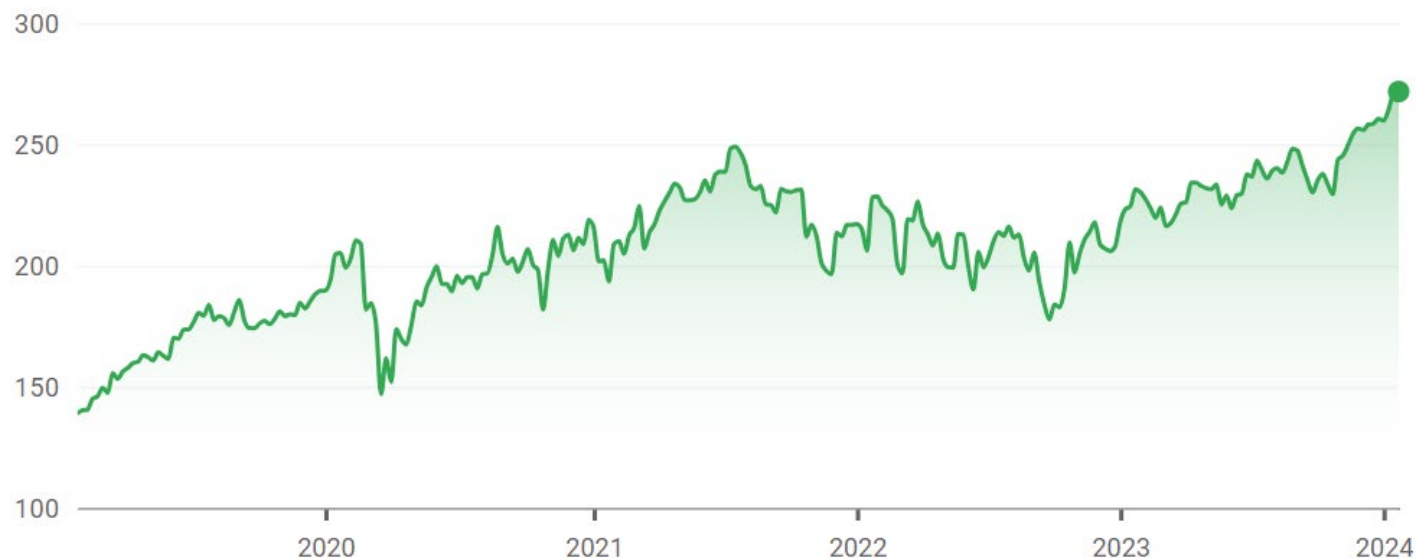


Resultados financieros

Los ingresos totales de Visa para 2023 se sitúan en 32,65 millardos de dólares, con un aumento interanual del 11,41 %. En 2022, los ingresos de Visa alcanzaron 29,31 millardos de dólares, con un aumento del 21,59 % respecto al año anterior. En general, VISA ha experimentado un crecimiento constante de los ingresos, excepto en el año de la pandemia de 2020, cuando los beneficios disminuyeron un 10,05 % con respecto al año anterior. Si nos fijamos en el beneficio de la empresa, podemos ver que el beneficio bruto anual alcanzó 32,653 millardos de dólares en 2023, lo que supone un aumento interanual del 11,41 %. El beneficio bruto anual para 2022 fue de 29,31 millardos de dólares, lo que supone un aumento del 21,59 % respecto a 2021.*

Evolución de la capitalización de mercado

El valor de mercado de las acciones de la empresa mantiene una tendencia de crecimiento constante. A principios de enero de 2024, la capitalización de mercado de la empresa se situaba en 476 millardos de dólares. En 2023, era ligeramente inferior, de 409 millardos de dólares. En 2022, era solo ligeramente superior, de 414 millardos de dólares. El valor de una acción se situó en torno a los 259 dólares por acción durante el primer día de cotización en la Bolsa de Nueva York, con una curva de crecimiento bastante estable a largo plazo.*



El rendimiento del precio de las acciones de Visa Inc Class A (V) en los últimos 5 años. (Fuente: <https://www.google.com/finance>)*

Estrategia de sostenibilidad e inversiones

Internamente y a través de la colaboración con clientes y socios, VISA ha asumido el compromiso de avanzar en sostenibilidad. Basándose en la realización de un uso del 100 % de electricidad renovable y de operaciones neutras en carbono, la organización mundial de pagos sigue avanzando hacia su objetivo de convertirse en una empresa de emisiones netas cero para 2040.

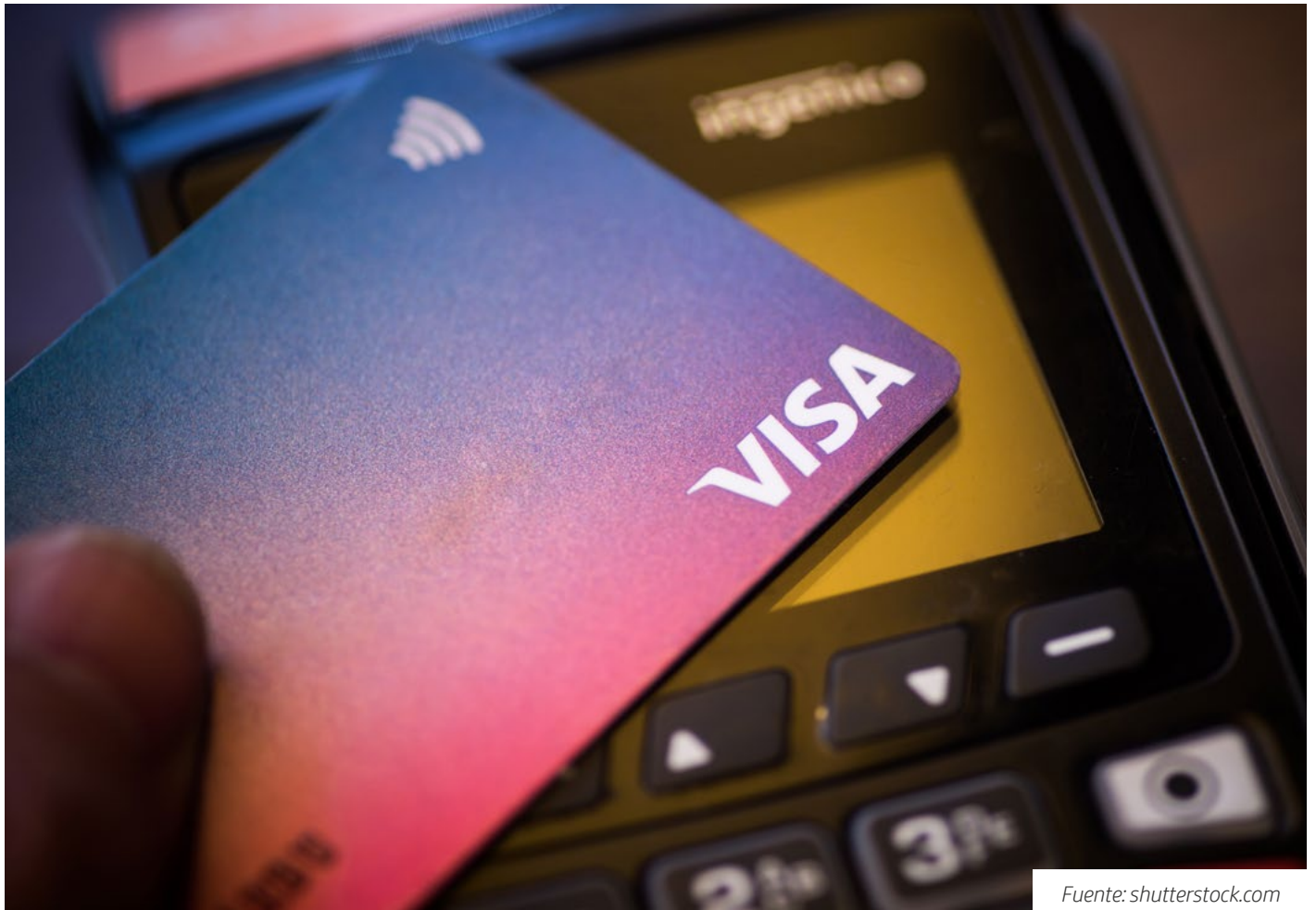
“Los pagos desempeñan un papel clave en el funcionamiento de la economía mundial moderna,” afirma Ryan McInerney, consejero delegado de

VISA, y añade: “Creemos que Visa puede ayudar a otros a reducir las emisiones de CO2 y posibilitar el cambio hacia un comportamiento del consumidor más sostenible. Además de nuestra huella operativa, seguimos forjando asociaciones y desarrollando nuevos productos y servicios que ayuden a consumidores y empresas a tomar decisiones sostenibles.”

Directivos responsables de los objetivos de sostenibilidad:

Ryan McInerney, consejero delegado

Fuente: Resumen ESG 2022



Fuente: shutterstock.com

JOHNSON & JOHNSON

Una empresa internacional estadounidense con sede en Nueva Jersey, fundada en 1886. Es una de las mayores empresas del mundo dedicada a la producción de medicamentos, dispositivos médicos (instrumentos quirúrgicos, implantes o incluso dispositivos de diagnóstico) y productos sanitarios de consumo (marcas como Johnson's Baby o Listerine). Su cartera incluye medicamentos como Tylenol (paracetamol) o Remicade (un fármaco para enfermedades autoinmunes). También está comprometida con prácticas sostenibles y operaciones empresariales responsables para minimizar su impacto medioambiental.

Johnson & Johnson

Resultados financieros

Los ingresos de Johnson & Johnson en 2023 (para los doce meses hasta el 30 de septiembre) fueron de 99,128 millardos de dólares, el 7,46 % más interanualmente que en 2022, cuando se situaron en 94,943 millardos de dólares. Así, en 2022, los ingresos crecieron solo el 1,25 % respecto al año anterior. El beneficio bruto de la empresa en 2023 también alcanzó la misma evolución moderada, aunque positiva. El beneficio bruto (en los doce meses anteriores al 30 de septiembre) se situó en 66,515 millardos de dólares, lo que supone un aumento interanual del 6,25 % con respecto al año anterior (63,854 millardos de dólares). El beneficio en 2022 representa una disminución del 0,1 % con respecto a 2021.*

Evolución de la capitalización de mercado

En enero de 2024, la capitalización de mercado de la empresa alcanzó 386,68 millardos de dólares, lo que representa un descenso del valor con respecto al mismo período de 2023, cuando la valoración de la empresa alcanzó 469,64 millardos de dólares, así como con respecto a 2022, cuando la capitalización de mercado alcanzó 457,35 millardos de dólares. Aunque en los años anteriores había registrado una tendencia al alza, el último año ha sido bastante complicado para el valor bursátil de la empresa. Las acciones cotizan en la Bolsa de Nueva York, y a principios de enero se valoraban allí a 161 dólares por acción.*



El rendimiento del precio de las acciones de Johnson & Johnson (JNJ) en los últimos 5 años. (Fuente: <https://www.google.com/finance>)*

Estrategia de sostenibilidad e inversiones

La empresa afirma que ha centrado sus esfuerzos en áreas en las que está bien posicionada para lograr el mayor impacto: “avanzar en la equidad sanitaria mundial, empoderar a nuestros empleados y mejorar la salud medioambiental.”

Objetivos de Health for Humanity 2025, la estrategia de sostenibilidad de Johnson & Johnson, apoya 11 de los 17 objetivos de desarrollo sostenible de la ONU, una agenda mundial ambiciosa para lograr un futuro sostenible en 2030.

Las áreas clave de inversión para alcanzar los objetivos incluyen actividades centrales como:

- Acceso al tratamiento del VIH
- Acceso al tratamiento de la tuberculosis
- Acceso al tratamiento de la esquizofrenia

Otras áreas – empleados y medio ambiente – abarcan objetivos como:

- Alcanzar que el 50 % de los puestos directivos estén ocupados por mujeres en todo el mundo para 2025
- Alcanzar que 100 % de electricidad pro-

ceda de fuentes renovables para 2025

- Alcanzar la neutralidad de carbono en todas las operaciones para 2030, superando nuestro objetivo basado en la evidencia científica de reducir las emisiones absolutas de alcance 1 y 2 en un 60 % con respecto a los niveles de 2016.

Directivos responsables de los objetivos de sostenibilidad:

Como no se nombra a la dirección en el informe, atribuimos este papel al presidente y consejero delegado Joaquín Duato.

Fuente: Resumen ESG 2022



Fuente: shutterstock.com

PROCTER & GAMBLE CO

Fundada en 1837 y con sede en Cincinnati (Ohio), la multinacional P&G posee una larga historia de innovación y estrategias de marketing que la han convertido en una empresa líder en productos de consumo y personales, como productos de higiene, limpieza y cuidado personal.



Resultados financieros

Los ingresos anuales de Procter & Gamble en 2023 fueron de 82 millardos de dólares, el 2,27 % más que en 2022, y los ingresos de la empresa en 2022 crecieron el 5,35 % más en comparación con 2021. Si nos fijamos en el beneficio bruto anual, vemos que en 2023 fue de 39,246 millardos de dólares, el 3,2 % más que en 2022. El beneficio bruto anual de 2022 fue de 38,03 millardos de dólares, el 2,51 % menos que en 2021.*

Evolución de la capitalización de mercado

La capitalización de mercado de la empresa ha seguido una tendencia a la baja en los dos últimos años. En enero de 2024, alcanzó 348 millardos de dólares, frente a 363 millardos del mismo período de 2023 e incluso 390 millardos de enero de 2022. El valor negociado en la Bolsa de Nueva York alcanzó los 148 dólares por acción durante el primer día de negociación de 2024.*



El rendimiento del precio de las acciones de Procter & Gamble Company (PG) en los últimos 5 años. (Fuente: <https://www.google.com/finance>)*



Estrategia de sostenibilidad e inversiones

“En un mundo cada vez más complejo como en el que vivimos, no solo hay que equilibrar la cuenta de resultados. Debemos esforzarnos por equilibrar las necesidades de los consumidores, los clientes, los empleados, la empresa y los accionistas. Atender y equilibrar estas necesidades no será fácil, pero es esencial, y quienes mejor lo hagan, y espero que lo consigamos nosotros, deberían prosperar,” dice Jon R. Moeller, consejero delegado de P&G sobre la estrategia de sostenibilidad del gigante.

P&G se ha fijado el nuevo objetivo de conseguir cero emisiones netas de gases de efecto invernadero en todas sus establecimientos y en la cadena de suministro, desde las materias primas hasta

los minoristas, para 2040. El plan de actuación climática de P&G abarca todo el ciclo de vida de las emisiones de sus productos y embalajes, a través de la cadena de suministro, los establecimientos y los consumidores, el uso de los productos y el final de su vida útil.

Otro objetivo climático es comprar electricidad 100 % renovable en todo el mundo para 2030.

En un ámbito importante para este tipo de industria, el de los residuos, P&G se ha comprometido a que el 100 % de los embalajes de consumo sean reciclables o reutilizables de aquí a 2030.

En cuanto a la conservación de la biodiversidad y los bosques, P&G apoya proyectos y socios que trabajan directamente sobre el terreno: Protege, restaura o mejora más de 1,5 millones de acres de tierras importantes para las personas, la biodiversidad y P&G.

Directivos responsables de los objetivos de sostenibilidad:

Jon R. Moeller, presidente del consejo de administración, presidente y consejero delegado

Virginie Helias, directora de sostenibilidad

Fuente: Informe de civismo2022



Fuente: shutterstock.com

HOME DEPOT

Home Depot es una cadena minorista estadounidense que opera en varios países del mundo. También es el mayor minorista de artículos para el hogar de Estados Unidos. Ofrece una amplia gama de materiales de construcción, herramientas y equipos, incluidos equipos de jardinería, iluminación, muebles, decoración y otros artículos para el hogar.

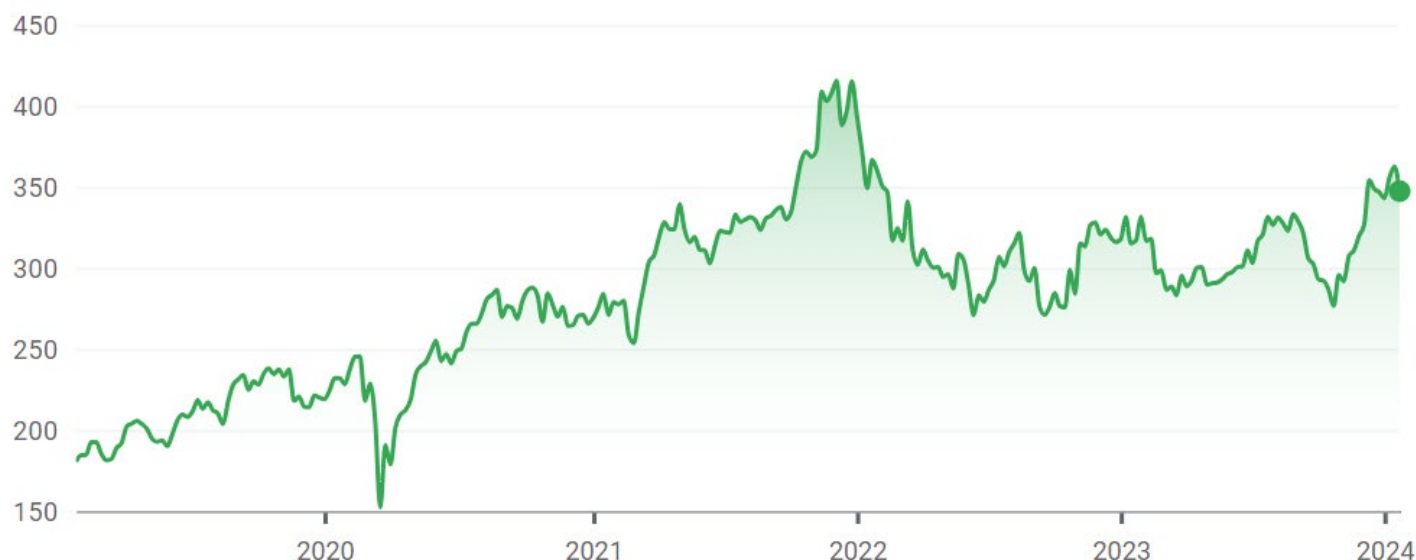


Resultados financieros

Los ingresos anuales de Home Depot en 2023 fueron de 157,403 millardos de dólares, un aumento del 4,13 % con respecto a 2022. En 2022, los ingresos anuales de Home Depot superaron 157 millardos de dólares, un aumento con respecto a 2021, cuando los ingresos de Home Depot fueron de 147,69 millardos de dólares.* El beneficio bruto de Home Depot en 2023 fue de 52,778 millardos de dólares, lo que supone un aumento del 3,83 % respecto al beneficio bruto de 2022, que fue de 50,832 millardos de dólares. Por su parte, el beneficio de 2022 fue el 13,33 % superior al de 2021.*

Evolución de la capitalización de mercado

Las acciones de la empresa cotizan en la Bolsa de Nueva York, donde se negociaban a 342 dólares por acción a principios de enero de 2024. La capitalización de mercado de la empresa descendió a 325 millardos de dólares en enero de 2023, desde 414 millardos de dólares durante el mismo período de 2022. Sin embargo, ha estado creciendo durante el último año y volvió a ver cierta subida en enero de 2024, cuando su valoración alcanzó 336 millardos de dólares.*



El rendimiento del precio de las acciones de Home Depot Inc (HD) en los últimos 5 años. (Fuente: <https://www.google.com/finance>)*



Estrategia de sostenibilidad e inversiones

Según Ted Decker, consejero delegado de Home Depot, una de las principales empresas del mercado minorista de productos para el hogar, el crecimiento sostenible de la empresa se basa en tres pilares estratégicos: centrarse en los empleados, operar de forma sostenible y reforzar las comunidades en las que actúa.

La empresa se plantea objetivos claros y calculables basados en tres pilares. Además de la formación y la progresión de los empleados, las inversiones nuevas y considerables deben ocuparse de:

- Objetivos basados en la ciencia para reducir las emisiones de alcance 1 y 2 en

un 42 % para 2030 en comparación con 2020 como año de referencia

- El 90% de las carretillas elevadoras de los principales centros de distribución de EE. UU. utilizarán hidrógeno en 2029
- El 85% de las ventas de cortacéspedes de mano y equipos de exterior de mano (combinadas) en tiendas y en línea (combinadas) provendrán de la tecnología de baterías recargables en 2028

Los clientes también pueden esperar ahorros:

- Ayudar a los clientes a ahorrar 600 millones de dólares en costes de energía para 2026, a partir de 2023

- Ayudar a los clientes a reducir el consumo de agua por 100 millones de galones para 2026 a partir de 2023

El suministro debería estar más abierto a una variedad de proveedores:

- Lograr un gasto anual total combinado entre proveedores de nivel 1 y 2 de 5 millones de dólares para 2025

Directivos responsables de los objetivos de sostenibilidad: Ted Decker presidente y consejero delegado

Fuente: Informe ESG 2023



Fuente: shutterstock.com

Fuentes: Datos sobre la capitalización de mercado de la evolución de los beneficios e ingresos: Marcotrends.net, Investing.com, Companiesmarketcap.com

Datos provienen del 2-5 de enero de 2024

Datos sobre el rendimiento y evolución de MSCI: msci.com

** Seguimos a 9 empresas líderes de la lista TOP ESG Leaders basada en el índice MSCI World ESG Leaders. Este índice representa el rendimiento de las empresas seleccionadas del índice MSCI World en función de criterios medioambientales, sociales y de gobernanza (ESG, por sus siglas en inglés). Está compuesto por empresas de gran y mediana capitalización de 23 países con mercados desarrollados (véase la lista más abajo). La elaboración del índice tiene como objetivo una cobertura del 50 % de la capitalización de mercado de capital flotante de cada sector según el Estándar de clasificación de la industria global (GICS®).*

A la vuelta de la 23/24, registramos un cambio de los primeros puestos en la lista, ya que Procter & Gamble deja de figurar en la lista y en su lugar aparece Mastercard. Este cambio no se refleja en el estudio.

Los países con mercados desarrollados son Alemania, Australia, Austria, Bélgica, Canadá, Dinamarca, España, Estados Unidos, Finlandia, Francia, Hong Kong, Irlanda, Israel, Italia, Japón, Noruega, Nueva Zelanda, Países Bajos, Portugal, Reino Unido, Singapur, Suecia y Suiza.



MEJORES EMPRESAS MUNDIALES DE CRITERIOS ESG 2024 es un estudio de Wonderinterest Trading Ltd con número de registro 332830. La dirección registrada es 176, Makario III Avenue, Paschalis Court, Office 201, 3027, Limassol, Chipre.

Fecha de publicación: enero 2024

Póngase en contacto con nosotros

Correo electrónico: support@wonderinterest.com

Tel: +357 25 056 419

Descargo de responsabilidad

Investigación de inversión independiente

Cualquier información que pudiera ser percibida como análisis de inversiones no ha sido preparada de acuerdo con los requisitos legales para promover la independencia de los análisis de inversiones y no está sujeta a ninguna prohibición de negociación previa respecto a la difusión de los análisis de inversiones.

Ninguna de las informaciones contenidas en este documento pretende constituir una oferta (o solicitud de oferta) para comprar o vender cualquier producto o instrumento financiero, realizar cualquier inversión o participar en cualquier estrategia de inversión. Esta información se ha creado únicamente con fines informativos y/o de marketing con valor añadido. Al facilitar esta información, no hemos considerado los objetivos de inversión, los objetivos de inversión especiales, las circunstancias financieras ni las necesidades y requisitos específicos de ningún destinatario, y nada de lo contenido en este documento pretende ser una recomendación para que ningún destinatario invierta o desinvierta de ninguna manera en particular. Cualquier referencia a cualquier riesgo en este documento no constituye, y no debe constituir, un resumen o descripción completa de dichos riesgos.

*El rendimiento pasado no es indicativo del rendimiento futuro. No se garantiza que las inversiones vayan a producir, o probablemente vayan a producir, las ganancias o pérdidas que se han producido en el pasado, ni que se vayan a evitar pérdidas importantes. Los acontecimientos o resultados reales o el rendimiento real pueden diferir considerablemente de los reflejados o implícitos en las declaraciones prospectivas. Ninguna de las opiniones que puedan extraerse de los contenidos de este sitio web debe considerarse asesoramiento o recomendación de conducta alguna. Solo pretenden ser expresiones de consideraciones personales y especulaciones.

Advertencia de riesgo

Los CFD son instrumentos complejos y están asociados a un riesgo elevado de perder dinero rápidamente debido al apalancamiento. El 77,89 % de las cuentas de inversores minoristas pierden dinero en la negociación de CFD con este proveedor. Debe considerar si comprende el funcionamiento de los CFD y si puede permitirse asumir un riesgo elevado de perder su dinero.

[1] Las declaraciones prospectivas están basadas en las suposiciones y las expectativas actuales que pueden ser inexactas o relacionadas con el ámbito económico actual que puede cambiar. Estas declaraciones no son garantía de rendimiento futuro. Están sujetas a riesgos y varias incertidumbres que no son predecibles. Los resultados pueden diferir considerablemente de lo declarado o implicado en cualquiera declaración prospectiva.