

Sintesi

Questo prodotto finanziario promuove caratteristiche ambientali o sociali ai sensi dell'Articolo 8 del Regolamento sull'Informativa sulla Finanza Sostenibile (SFDR), ma non ha come obiettivo gli investimenti sostenibili.

Il Fondo promuove un ambiente di lavoro sicuro, sano ed equo all'interno delle società in portafoglio. Ciò include il benessere dei dipendenti, la sicurezza sul lavoro e le pari opportunità, anche nei processi di assunzione, promozione e nella diversità della leadership.

Il Fondo realizza operazioni di acquisizione con controllo in società di piccole e medie dimensioni (small e lower mid-market), principalmente in Finlandia e Svezia, con un focus sui servizi alle imprese, sui servizi abilitati dalla tecnologia e sul software per le imprese. I rischi e le opportunità ESG, così come le buone pratiche di governance, sono integrati in tutto il processo di investimento.

Tutti i potenziali investimenti sono sottoposti a screening sulla base di criteri di esclusione e valutati in relazione ai rischi e alle opportunità ESG rilevanti. Durante il processo di due diligence viene utilizzata una checklist di due diligence ESG per ciascun investimento, che incorpora gli indicatori dei principali impatti negativi. Qualora vengano individuate criticità ESG rilevanti, viene condotta una due diligence ESG approfondita. In relazione al caso di investimento, Vaaka definisce criteri ESG minimi per le società in portafoglio, che sono tenute a soddisfare i requisiti minimi di sostenibilità definiti entro un anno dall'acquisizione. Le pratiche di buona governance sono valutate prima dell'investimento e sviluppate attivamente attraverso il lavoro del consiglio di amministrazione e una gestione attiva della partecipazione durante il periodo di detenzione.

Il Fondo intende che il 100% dei suoi investimenti in equity promuova le caratteristiche ambientali o sociali sopra descritte. La detenzione temporanea di liquidità o strumenti equivalenti per la gestione della liquidità può verificarsi e non promuove tali caratteristiche.

Il Fondo valuta regolarmente i progressi nel raggiungimento delle caratteristiche sociali promosse e ne riferisce agli investitori nell'ambito del reporting trimestrale agli investitori e annualmente come parte della rendicontazione periodica del Fondo. Poiché il Fondo considera anche i principali impatti negativi ("PAI"), il gruppo di lavoro sulla sostenibilità di Vaaka raccoglie annualmente i dati relativi ai PAI sui fattori di sostenibilità.

Oltre al monitoraggio continuo delle attività delle società in portafoglio durante l'esercizio finanziario, i dati vengono raccolti annualmente dalle società in portafoglio tramite un questionario dedicato sulla sostenibilità e sono esaminati e validati internamente, con il supporto di consulenti ESG esterni ove opportuno. Possono sussistere limitazioni nella completezza dei dati, in particolare nelle fasi iniziali del periodo di detenzione, ma tutte le società in portafoglio sono tenute a soddisfare i requisiti ESG minimi del Fondo entro il primo anno di proprietà.

Il coinvolgimento attivo (engagement) è parte integrante dell'approccio di investimento del Fondo. Le questioni ESG rilevanti sono affrontate attraverso una gestione attiva della partecipazione, inclusa la rappresentanza nei consigli di amministrazione e, ove necessario, l'escalation verso il management e gli organi di governance competenti.

Non è stato designato alcun benchmark di riferimento per il Fondo.