

Resumen

Este producto financiero promueve características medioambientales o sociales en el sentido del artículo 8 del Reglamento sobre divulgación de información relativa a la sostenibilidad en el sector de los servicios financieros (SFDR), pero no tiene como objetivo la inversión sostenible.

El Fondo promueve un entorno de trabajo seguro, saludable y justo en sus empresas participadas. Esto incluye el bienestar de los empleados, la seguridad laboral y la igualdad de oportunidades, también en los procesos de contratación, promoción y diversidad en el liderazgo.

El Fondo realiza adquisiciones de control en pequeñas y medianas empresas del segmento inferior, principalmente en Finlandia y Suecia, con un enfoque en servicios empresariales, servicios habilitados por la tecnología y software empresarial. Los riesgos y oportunidades ESG, así como las buenas prácticas de gobernanza, se integran a lo largo de todo el proceso de inversión.

Todas las posibles inversiones se someten a un proceso de selección conforme a criterios de exclusión y se evalúan en relación con los riesgos y oportunidades ESG materiales. Durante el proceso de due diligence se utiliza una lista de verificación ESG para cada inversión, que incorpora indicadores de principales impactos adversos. Cuando se identifican cuestiones ESG materiales, se lleva a cabo una due diligence ESG más exhaustiva. En el contexto del caso de inversión, Vaaka define criterios ESG mínimos para las empresas de la cartera, que deben cumplirse en el plazo de un año desde la adquisición. Las prácticas de buen gobierno se evalúan antes de la inversión y se desarrollan activamente mediante el trabajo en el consejo de administración y la propiedad activa durante el periodo de tenencia.

El Fondo tiene la intención de que el 100 % de sus inversiones en capital promuevan las características medioambientales o sociales descritas anteriormente. Pueden producirse tenencias temporales de efectivo o instrumentos equivalentes con fines de gestión de la liquidez, las cuales no promueven dichas características.

El Fondo evalúa periódicamente el progreso hacia la consecución de las características sociales promovidas e informa de su evolución a los inversores como parte de los informes trimestrales y anuales del Fondo. Dado que el Fondo también tiene en cuenta los principales impactos adversos (PAI), el grupo de trabajo de sostenibilidad de Vaaka recopila anualmente los datos relativos a los PAI.

Además del seguimiento continuo de las actividades de las empresas de la cartera a lo largo del ejercicio financiero, se recopilan datos anualmente a través de un cuestionario específico de sostenibilidad. Los datos se revisan y validan internamente, con el apoyo de asesores ESG externos cuando procede. Puede haber limitaciones en la integridad de los datos, especialmente al inicio del periodo de tenencia, pero se espera que todas las empresas de la cartera cumplan los requisitos ESG mínimos del Fondo dentro del primer año de propiedad.

La implicación activa es una parte integral del enfoque de inversión del Fondo. Las cuestiones ESG materiales se abordan mediante la propiedad activa, incluida la representación en el consejo de administración y, cuando sea necesario, la elevación de la cuestión a la dirección y a los órganos de gobierno pertinentes.

No se ha designado un índice de referencia para el Fondo.