

Sammanfattning

Denna finansiella produkt främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper i den mening som avses i artikel 8 i förordningen om hållbarhetsrelaterade upplysningar (SFDR), men har inte hållbara investeringar som mål.

Fonden främjar en säker, hälsosam och rättvis arbetsmiljö i sina portföljbolag. Detta omfattar medarbetarnas välbefinnande, arbetssäkerhet samt lika möjligheter, inklusive vid rekrytering, befordran och mångfald i ledande befattningar.

Fonden genomför kontrollförvärv i små och lägre medelstora bolag, främst i Finland och Sverige, med fokus på företagstjänster, teknikstödda tjänster och affärsprogramvara. ESG-risker, möjligheter och god bolagsstyrning integreras genom hela investeringsprocessen.

Alla potentiella investeringar granskas mot exkluderingskriterier och utvärderas avseende väsentliga ESG-risker och möjligheter. Under due diligence -processen används en ESG-checklista som inkluderar indikatorer för huvudsakliga negativa konsekvenser. Om väsentliga ESG-frågor identifieras genomförs en fördjupad ESG-granskning. I samband med investeringen fastställer Vaaka minimikrav på ESG för portföljbolagen, vilka ska uppfyllas inom ett år från förvärvet. God bolagsstyrning bedöms före investering och utvecklas aktivt genom styrelsearbete och aktivt ägande under innehavsperioden.

Fonden avser att 100 % av dess aktieinvesteringar ska främja de miljörelaterade eller sociala egenskaper som beskrivs ovan. Tillfälliga innehav av likvida medel eller likvärdiga instrument för likviditetshantering kan förekomma och främjar inte dessa egenskaper.

Fonden följer regelbundet upp utvecklingen av de främjade sociala egenskaperna och rapporterar till investerare kvartalsvis samt årligen som en del av fondens periodiska rapportering. Eftersom fonden även beaktar huvudsakliga negativa konsekvenser (PAI) samlar Vaakas hållbarhetsarbetsgrupp in relevant PAI-data årligen.

Utöver löpande uppföljning samlas data årligen in från portföljbolagen via ett särskilt hållbarhetsformulär. Uppgifterna granskas och valideras internt, med stöd av externa ESG-rådgivare vid behov. Databegränsningar kan förekomma, särskilt tidigt i ägarperioden, men samtliga portföljbolag förväntas uppfylla fondens minimikrav på ESG inom det första ägaråret.

Dialog och påverkan är en integrerad del av fondens investeringsstrategi. Väsentliga ESG-frågor hanteras genom aktivt ägande, inklusive styrelsrepresentation och eskalering via ledning och relevanta styrningsorgan vid behov.

Ingen referensbenchmark har fastställts för fonden.