

VASTUULLINEN SIOITTAMINEN JA KESTÄVYYSRISKIEN JA -VAIKUTUSTEN HUOMIOINTI

Evli-Rahastoyhtiö huomioi sijoituksissaan kestävyysriskit sekä sijoitusten pääasialliset haitalliset vaikutukset kestävyystekijöihin Evli-konsernin vastuullisen sijoittamisen periaatteiden mukaisesti. Kestävyysriskillä tarkoitetaan ympäristöön, yhteiskuntaan tai hallintotapaan liittyvää tapahtumaa tai olosuhdetta, jonka toteutumisella saattaisi olla todellinen tai mahdollinen kielteinen olennainen vaikutus sijoituksen arvoon. Kestävyystekijöillä tarkoitetaan ympäristöön, yhteiskuntaan ja työntekijöihin liittyviä asioita, ihmisoikeuksien kunnioittamista sekä korruption ja lahjonnan torjuntaan liittyviä asioita. Olennaiset kestävyysriskit voivat vaikuttaa sijoituskohteiden tuottokehitykseen ja siten rahastojen tuottoon. Evli-konsernin vastuullisen sijoittamisen periaatteet ovat omaisuusluokakohtaisia ja kattavat kaikki Evlin hoidossa olevat aktiiviset sijoitukset. Evli-konsernin vastuullisen sijoittamisen periaatteet ovat julkisesti saatavilla Evlin nettisivuilla osoitteessa www.evli.com/vastuullisuus/vastuullinen-sijoittaminen.

Alla tietoa kestävyysriskien huomioimisesta Evli Infrastructure Fund II Ky rahastossa sekä rahaston ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia edistävistä sijoitustoiminnasta. Evli Infrastructure Fund II Feeder A Ky on syöttörahassto, joka sijoittaa vain päärahastoon Evli Infrastructure Fund II Ky.

Lyhenne ESG viittaa termiin Environmental, Social ja Governance.

Kestävyysriskien huomiointi

Evli Infrastructure Fund II ("Rahasto") huomioi kestävyysriskit osana kohderahastojen Due Diligence -prosessia ja sijoituspäätöstä. Rahastossa analysoidaan kohderahastoja kestävyysriskien näkökulmasta ja varmistetaan, että kohderahastot huomioivat kestävyystekijät omassa sijoitustoiminnassaan. Jos kohderahaston rahastomanagerin liittyy merkittäviä kestävyystekijöihin liittyviä ongelmia ja riskejä tai, jos rahastomanageri ei huomioi kestävyysriskejä sijoitustoiminnassaan, ei rahastoon tehdä sijoitusta. Mikäli kohderahastossa havaitaan puutteita kestävyystekijöihin liittyvissä käytännöissä, esimerkiksi kohderahaston poissulkemis- ja raportointiperiaatteet, pyritään niitä korjaamaan erillisellä rahaston ja kohderahastonhoitajan välisellä sopimuksella. Olennaiset kestävyysriskit realisoituessaan voivat vaikuttaa rahaston sijoituskohteiden taloudelliseen menestykseen ja siten rahaston tuottoon.

SFDR luokitus: Artikla 8

Hyvä hallintotapa

Rahasto edellyttää kohderahastojen rahastonhoitajilta hyvää hallintotapaa. Hyvän hallintotavan laadun arviointi on olennainen osa rahaston potentiaalisten kohderahastojen arviointia. Hallintotavan arvioinnissa käsitellään rahastonhoitajan ja sen johdon liiketoiminnan hyvän hallintotavan neljää osaluuetta (toimivat hallintorakenteet, työntekijöihin nähden ylläpidettyjen suhteet, henkilöstön palkitseminen ja verosäännösten noudattaminen) hyvään hallintotapaan liittyvien riskien arviointikykyä ja tähän käytettävissä olevia työkaluja. Samoin Rahaston kohderahastot edellyttävät sijoituskohteiltaan hyvää hallintotapaa kohderahaston oman ESG-politiikan mukaisesti.

Kestävyystekijöiden edistäminen

Rahasto edistää kestävyystekijöitä osana sijoitustoimintaansa integroimalla kestävyystekijöitä due diligence -prosessiin, arvioimalla rahastonhoitajia sijoitusaikana, poissulkemalla tiettyjä sektoreita, ja pyrkimällä vaikuttamaan rahastonhoitajiin aktiivisen vuoropuhelun kautta. Kestävyystekijät, joita rahasto erityisesti edistää ovat ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä.

Sijoitusprosessin aikana Rahasto arvioi kohderahaston ja kohderahastonhoitajan ESG-politiikkaa ja toimintatapoja sekä sitä edistävätkö ne ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä toimintoja tai näiden toimintojen yhdistelmiä. Due diligence -prosessin aikana kartoitetaan sijoituksen ympäristöön, yhteiskuntaan tai hallintotapaan liittyvät olennaiset riskit. Ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä tekijöitä pyritään edistämään myös laajalla poissulkemiskäytännöllä. Rahasto ei tee sitoumusta rahastoon, jolla ei ole ESG-politiikkaa tai joka ei ole sitoutunut vastuullisen sijoittamisen toimintatapoihin (kuten esimerkiksi Yhdistyneiden Kansakuntien vastuullisen sijoittamisen periaatteisiin (eng. UNPRI)). Päättyessään uusista sijoituksista Rahasto arvioi myös kohderahaston poissulkemiskäytännöt ja pyrkii välttämään sijoittamista toimialoihin, jotka Evli on poissulkenut. Sijoitusaikana salkunhoitajat monitoroivat ja arvioivat rahastonhoitajien ESG-toimintatapoja ja kehitystä säännöllisesti, ja pyrkivät aktiivisella yhteistyöllä vähentämään kestävyysriskien toteutumisen todennäköisyyttä. Rahasto kannustaa kohderahastojen rahastonhoitajia sisällyttämään kestävyystekijöitä toimintansa eri osa-alueisiin.

Rahasto noudattaa sekä Evlin yleisiä että rahaston omia vastuullisen sijoittamisen periaatteita, jotka ovat julkisesti saatavilla Evlin verkkosivuilla osoitteessa www.evli.com/vastuullisuus/vastuullinen-sijoittaminen. Rahasto raportoi vuosittain rahastojen ESG-arvioista ja kehityksestä erillisellä ESG-raportilla. Rahasto tulee raportoimaan tiedonantovelvoiteasetuksen mukaisesti kestävyystekijöiden edistämisen toteutumisesta. Rahastolla ei ole vertailuindeksiä. Sijoitusvaiheessa Rahasto antaa jokaiselle rahastonhoitajalle oman ESG-arvosanan, joka perustuu sijoitustiimin tekemään arviointiin. ESG-arviointi toistetaan vuosittain ja tulokset raportoidaan Rahaston sijoittajille. ESG-arvioinnissa käydään läpi rahastonhoitajan ESG-politiikka sisältäen kohderahaston poissulkemisperiaatteet ja kohderahaston noudattamat kansainväliset standardit, kestävyystekijöiden huomiointi sijoitustoiminnassa (due diligence -vaihe, arvonluonti, aktiivinen omistajuus ja riskienhallinta) sekä kestävyystekijöiden raportointi.

Rahasto poissulkee sijoituskohteet, jotka ovat haitallisia tai kiistanalaisia toimialoja kuten tupakka, aikuisviihde, kiistanalainen lainaaminen, aseteollisuus sekä turvetuotanto. Rahasto ei myöskään sijoita kohderahastoihin, jotka eivät omasta sijoitustoiminnastaan poissulje yrityksiä, jotka ovat tekemisissä esimerkiksi lapsityövoiman ja korruption kanssa.

Lisätietoa kestävästä sijoittamisesta Evli-konsernissa ja EU:n Tiedonantoasetuksen mukaisista tiedonannoista on saatavilla osoitteessa www.evli.com/vastuullisuus/vastuullinen-sijoittaminen.

EU Taksonomiaan liittyvät tiedot

EU:n Taksonomia-asetus (2020/852) viittaa lainsäädäntöön, jonka tarkoituksena on määritellä ympäristön kannalta kestävät taloudelliset toiminnot sekä tällaisiin taloudellisiin toimintoihin liittyvät tiedonantovelvoitteet yrityksille sekä rahoitustuotteille. Jotta taloudellinen toiminta voidaan katsoa EU Taksonomia-asetuksen mukaisesti ympäristön kannalta kestäväksi, taloudellinen toiminta ei saa yhden tai useamman ympäristötavoitteen edistämisen ohella aiheuttaa merkittävää haittaa muille asetuksessa mainituille ympäristötavoitteille. Rahasto ei ole sitoutunut tekemään EU Taksonomia-asetuksen mukaisia ympäristön kannalta kestäviä sijoituksia.

“Ei merkittävää haittaa” -periaatetta sovelletaan ainoastaan rahoitustuotteeseen sisältyviin sijoituksiin, joissa otetaan huomioon ympäristön kannalta kestäviä taloudellisia toimintoja koskevat EU:n kriteerit. Muiden tähän rahoitustuotteeseen sisältyvien sijoitusten osuuden osalta ei oteta huomioon ympäristön kannalta kestäviä taloudellisia toimintoja koskevia EU:n kriteerejä.