

Lomake asetuksen (EU) 2019/2088 9 artiklan 1-4 a kohdassa ja asetuksen (EU) 2020/852 5 artiklan ensimmäisessä kohdassa tarkoitetuista rahoitustuotteista määräajoin annettaville tiedoille

Tuotenimi: Alexandria Ympäristö Erikoissijoitusrahasto

Oikeushenkilötunnus: 6367005QPSYNYV6J5I09

Kestävä sijoitustavoite

Onko tällä rahoitustuotteella ollut kestävä sijoitustavoite?

Kyllä

Rahoitustuotteessa on tehty **kestäviä sijoituksia, joilla on ympäristötavoite: 51.5 %**

EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kannalta kestävinä pidettyihin taloudellisiin toimintoihin

taloudellisiin toimintoihin, joita ei pidetä EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kannalta kestävinä

Rahoitustuotteessa on tehty **kestäviä sijoituksia, joilla on yhteiskunnallinen tavoite: 22.9 %**

Ei

Rahoitustuotteelle on **edistetty ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia** ja, vaikka sen tavoitteena ei ole ollut kestävien sijoitusten tekeminen, siinä tehdyistä sijoituksista ___% oli kestäviä sijoituksia,

joilla on ympäristötavoite taloudellisissa toiminnoissa, joita pidetään EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kannalta kestävinä

joilla on ympäristötavoite taloudellisissa toiminnoissa, joita ei pidetä EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kannalta kestävinä

joilla on yhteiskunnallinen tavoite

Rahoitustuotteella on edistetty ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia, mutta **siinä ei ole tehty kestäviä sijoituksia.**

Kestävällä sijoituksella tarkoitetaan sijoitusta taloudelliseen toimintaan, joka edistää ympäristötavoitetta tai yhteiskunnallista tavoitetta, edellyttäen, että sijoitus ei aiheuta merkittävää haittaa yhdellekään ympäristötavoitteelle tai yhteiskunnalliselle tavoitteelle ja että sijoituskohteina olevat yritykset noudattavat hyviä hallintotapoja.

EU:n kestävyysluokitusjärjestelmä on asetuksessa (EU) 2020/852 säädetty luokitusjärjestelmä, jossa vahvistetaan luettelo **ympäristön kannalta kestävästä taloudellisista toiminnoista**. Kyseinen asetus ei sisällä luetteloa yhteiskunnan kannalta kestävästä taloudellisista toiminnoista. Kestävät sijoitukset, joilla on ympäristötavoite, saattavat olla luokitusjärjestelmän mukaisia tai sitten eivät.

Alexandria Ympäristö Erikoissijoitusrahasto (jäljempänä "**rahasto**") on ns. tiedonantovelvoiteasetuksen (EU 2019/2088; "**SFDR**") 9 artiklan mukainen rahoitustuote, jonka tavoitteena on tehdä kestäviä sijoituksia. Tarkasteluajanjaksolla rahaston sijoituksista **74,4 %** oli kestäviä eli SFDR artikla 9:n mukaisia sijoituksia.

Kohderahastojen luokittelu rahastossa SFDR artikla 9 mukaan toteutuu rahastotasolla, ei kohderahaston alla olevien sijoitusten perusteella. Luokittelussa hyödynnetään kohderahastoa hallinnoivan rahastoyhtiön kohderahastolle antamaa luokittelua. Näin ollen kaikkien kohderahaston alla olevien sijoitusten ei tarvitse täyttää kriteereitä kestävien sijoitusten (artikla 9) osalta.



Missä määrin tämän rahoitustuotteen kestävä sijoitustavoite on saavutettu?

Alexandria Ympäristö Erikoissijoitusrahasto (jäljempänä ”rahasto”) on ns. tiedonantovelvoiteasetuksen (EU 2019/2088; ”SFDR”) 9 artiklan mukainen rahoitustuote, jonka tavoitteena on tehdä kestäviä sijoituksia.

Rahaston keskeisenä ympäristötavoitteena on sijoittaa kohderahastojen kautta yrityksiin, joiden toiminnalla arvioidaan olevan positiivinen vaikutus ilmastonmuutoksen hillintään ja ilmastonmuutokseen sopeutumiseen. Rahaston tavoitteena on tehdä kohderahastojen kautta sijoituksia myös yrityksiin, joiden arvioidaan toteuttavan sukupuolten välistä tasa-arvoa ja monimuotoisuutta keskimääräistä paremmin omissa organisaatioissaan tai jotka tuottavat tuotteita ja palveluita, joilla edistetään yhdenvertaisia mahdollisuuksia muun muassa sukupuolten välisen tasa-arvon, terveyden ja hyvinvoinnin sekä koulutuksen osalta. Rahaston sijoituskohteiden ei myöskään odoteta aiheuttavan merkittävää haittaa ympäristöön, sosiaaliseen vastuuseen tai hyvään hallintotapaan liittyville tekijöille.

Rahaston varat ovat tarkasteluajanjaksolla olleet sijoitettuna maailmanlaajuisesti osakkeisiin ja korkoinstrumentteihin sijoitettaviin rahastoihin (kohderahastot).

Rahaston kestäviä sijoitustavoitteita on edistetty sijoittamalla sellaisiin kohderahastoihin, joiden kestävät sijoitustavoitteet ovat linjassa rahaston omien tavoitteiden kanssa. Rahastoon on valittu vain sellaisia kohderahastoja, joita hallinnoivat rahastoyhtiöt ovat allekirjoittaneet YK:n tukemat vastuullisen sijoittamisen periaatteet (PRI). Lisäksi rahastoon on valittu vain sellaisia kohderahastoja, jotka on määritelty SFDR 9 artiklan mukaisiksi. Tarkasteluajanjaksolla rahaston sijoituksista **74,4 %** oli kestäviä eli SFDR artikla 9:n mukaisia sijoituksia. Rahaston muut (”Ei kestävät”) sijoitukset koostuivat käteisvaroista, joiden osuus oli tarkasteluajanjaksolla poikkeuksellisen suuri johtuen rahaston rakennusvaiheesta (rahasto aloitti 22.12.2022).

Kohderahastojen luokittelu rahastossa SFDR artikla 9 mukaan toteutuu rahastotasolla, ei kohderahaston alla olevien sijoitusten perusteella. Luokittelussa hyödynnetään kohderahastoa hallinnoivan rahastoyhtiön kohderahastolle antamaa luokittelua. Näin ollen kaikkien kohderahaston alla olevien sijoitusten ei tarvitse täyttää kriteereitä kestävyystekijöiden edistämisen (artikla 8) tai kestävien sijoitusten (artikla 9) osalta.

Tarkasteluajanjaksolla rahastolla ei ole ollut ilmastosiirtymää koskevaa EU:n vertailuarvoa (EU Climate Transition Benchmark) tai Pariisin ilmastopimukseen mukautettua EU:n vertailuarvoa (EU Paris-aligned Benchmark). Rahaston vertailuindeksinä toimii yleisistä markkinaindekseistä koostuva yhdistelmäindeksi, joka ei huomioi kestävyysriskejä tai kestävyystekijöitä, eikä se ole linjassa rahaston kestävyystavoitteen kanssa. Rahaston vertailuindeksiä on tarkasteluajanjaksolla käytetty pääasiassa rahaston tuottovertailuun ja riskilukujen laskentaan.

● Miten kestävyysindikaattorit ovat suoriutuneet?

Alla olevassa taulukossa on esiteltynä rahastolle määritellyt kestävyysindikaattorit.

Kestävyysindikaattori	Arvo	Lisätiedot
Osuus rahastosijoituksista, joita hallinnoiva rahastoyhtiö on allekirjoittanut YK:n tukemat vastuullisen sijoittamisen periaatteet (PRI)	100 %	
Osuus sijoituksista, jotka on luokiteltu SFDR:n artiklan 8 tai 9 mukaisesti	74,4 %	

Kestävyysindikaattoreilla mitataan, miten tämän rahoitustuotteen edistämät kestävät tavoitteet saavutetaan.

Rahastosijoitusten keskimääräinen Morningstar-vastuullisuusluokitus (maapallo)	4,0	Kattavuus 100 %
Vähintään keskitason laajuisia poissulkukriteereitä noudattavien sijoitusten osuus suhteessa sijoituksiin, joissa poissulut relevantteja	100 %	
Vähintään keskitason laajuisia poissulkukriteereitä noudattavien sijoitusten osuus suhteessa kaikkiin sijoituksiin	74,4 %	
Hiilijalanjälki (scope 1+2) t CO2/sijoitettu 1m EUR	43,6	Kattavuus 71 %
Kohderahastojen sijoituskohteina olevien yritysten kasvihuonekaasuintensiteetti (scope 1+2) t CO2/1m EUR liikevaihtoa	128,7	Kattavuus 71 %
Osuus kohderahastojen sijoituskohteina olevista yrityksistä, jotka ovat sitoutuneet ilmastotieteeseen perustuviin tai muuten kunnianhimoisiin päästövähennystavoitteisiin	66,2 %	Kattavuus 23 %
Osakesijoitusten (kohderahastot) osuus niistä taloudellisista toiminnoista, jotka kuuluvat ns. EU:n taksonomia-asetuksen (2020/852) piiriin	45,8 %	Kattavuus 68 %
Osakesijoitusten (kohderahastot) osuus niistä taloudellisista toiminnoista, jotka voidaan luokitella EU:n taksonomia-asetuksen (2020/852) mukaisesti kestäviksi	14,1 %	Kattavuus 68 %
Sukupuolten välinen tasoittamaton palkkaero kohderahastojen sijoituskohteina olevissa yrityksissä	6,2 %	Kattavuus 8 %
Sukupuolten moninaisuus (naisjäsenten osuus) kohderahastojen sijoituskohteina olevien yritysten hallituksissa	36,4 %	Kattavuus 66 %

● **...entä verrattuna edellisiin kausiin?**

Kyseessä on ensimmäinen tämän määräaikaiskatsauksen mukainen tarkasteluajanjako, jonka vuoksi vertailutietoa ei vielä raportoida.

● **Miten kestävät sijoitukset eivät ole aiheuttaneet merkittävää haittaa yhdellekään kestäville sijoitustavoitteelle?**

Rahaston varat ovat tarkasteluajanjaksolla olleet sijoitettuna valikoituihin kohderahastoihin. 'Ei merkittävää haittaa' -periaate on huomioitu sijoituksissa kohderahastotasolla niitä hallinnoivan rahastoyhtiön linjausten mukaisesti. Kohderahastot noudattavat niitä hallinnoivan rahastoyhtiön vastuullisen sijoittamisen periaatteita ja toimintaohjeita, joiden mukaan sijoituskohteiden kestävyysanalyysillä, poissulkukriteereillä ja pääasiallisten haitallisten kestävyysvaikutusten huomioimisella pyritään varmistamaan, ettei yrityksen toiminnasta aiheudu merkittävää haittaa muille ympäristön ja yhteiskunnan kannalta kestäville sijoitustavoitteille.

Miten kestävyystekijöihin kohdistuvia haitallisia vaikutuksia koskevat indikaattorit on otettu huomioon?

Rahaston varat ovat tarkastelujaksolla olleet sijoitettuna valikoituihin kohderahastoihin. Kohderahastojen sijoituspäätöksissä on huomioitu SFDR:n ns. RTS-liite (Regulatory Technical Standard) ("RTS-liite") 1:n taulukossa 1 olevat haitallisuutta kuvaavat indikaattorit (PAI) 4, 10 ja 14 noudattamalla kohderahastoja hallinnoivan rahastoyhtiön poissulkukriteereitä.

Kohderahastoista on lisäksi testattu säännöllisesti kaikki RTS-liite 1:n taulukossa 1 listatut haitallisuutta kuvaavat kestävyysindikaattorit (PAI) sekä taulukoissa 2 ja 3 kestäviksi luokitellut sijoitukset aiheuta merkittävää haittaa millekään muulle ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvälle tavoitteelle 'ei merkittävää haittaa' -

periaatteen mukaisesti. Testit on toteutettu suhteessa kohderahaston sijoituskohteen maantieteelliseen toiminta-alueeseen sekä toimialaan ja alatoimialaan. Testien tarkoituksena on ollut identifioida kohderahastojen sijoituskohteena olevia yrityksiä koskevat haasteet sekä olennaisimmat riskit ja varmistaa, etteivät sijoituskohteina olevat yritykset aiheuta merkittävää haittaa ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvälle tavoitteelle.

Ovatko kestävät sijoitukset olleet monikansallisille yrityksille annettujen OECD:n toimintaohjeiden sekä yritystoimintaa ja ihmisoikeuksia koskevien YK:n ohjaavien periaatteiden mukaisia? Tarkemmat tiedot:

Rahaston varat ovat tarkasteluajanjaksolla olleet sijoitettuna valikoituihin kohderahastoihin. Kohderahastot ovat tarkasteluajanjaksolla noudattaneet poissulkukriteereitä, joiden mukaisesti rahastot eivät ole sijoittaneet yrityksiin, jotka ovat rikkoneet kansainvälisiä ihmisoikeuksia, ympäristöä, korruptiota tai työoikeutta koskevia standardeja ja sopimuksia ja joilla ei ole selkeitä tavoitteita ja toimenpiteitä rikkomusten korjaamiseksi.

EU:n luokitusjärjestelmässä vahvistetaan "ei merkittävää haittaa" -periaate, jonka mukaan luokitusjärjestelmän mukaiset sijoitukset eivät saisi vahingoittaa merkittävästi EU:n luokitusjärjestelmän tavoitteita, ja siihen liittyy erityisiä unionin kriteerejä.

"Ei merkittävää haittaa" -periaatetta sovelletaan ainoastaan rahoitustuotteeseen sisältyviin sijoituksiin, joissa otetaan huomioon ympäristön kannalta kestäviä taloudellisia toimintoja koskevat EU:n kriteerit. Tämän rahoitustuotteen jäljelle jäävään osaan sisältyvien sijoitusten osalta ei oteta huomioon ympäristön kannalta kestäviä taloudellisia toimintoja koskevia EU:n kriteerejä.

Muut kestävät sijoitukset eivät myöskään saa aiheuttaa merkittävää haittaa ympäristötavoitteille tai sosiaalisille tavoitteille.



Miten tässä rahoitustuotteessa on otettu huomioon pääasialliset haitalliset vaikutukset kestävyystekijöihin?

Rahaston varat ovat tarkastelujaksolla olleet sijoitettuna valikoituihin kohderahastoihin. Kohderahastojen sijoituspäätöksissä on huomioitu SFDR:n ns. RTS-liite (Regulatory Technical Standard) ("RTS-liite") 1:n taulukossa 1 olevat haitallisuutta kuvaavat indikaattorit (PAI) 4, 10 ja 14 noudattamalla kohderahastoja hallinnoivan rahastoyhtiön poissulkukriteereitä. Lisäksi haitallisuutta kuvaava indikaattori (PAI) 13 on huomioitu hyödyntämällä aktiivisen omistajuuden ja vaikuttavuuden metodeja. Kohderahastoja hallinnoiva rahastoyhtiö on muun muassa edistänyt monimuotoisuutta osallistumalla ja äänestämällä (myös proxy voting) yhtiökokouksissa.

Kohderahastoja hallinnoiva rahastoyhtiö on tarkasteluajanjaksolla sisällyttänyt kaikki RTS-liite 1:n taulukossa 1 olevat haitallisuutta kuvaavat indikaattorit (PAI) sijoitusprosessiinsa. Edellä mainitun taulukon 1 haitallisuutta kuvaavista indikaattoreista (PAI) erityisesti 1, 2, 3, 4, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13 ja 14 on huomioitu osana kvantitatiivisen analyysin mallia, jolla pyritään identifioimaan kohderahastojen sijoituskohteina oleviin yrityksiin kohdistuvia kestävyysriskejä ja -mahdollisuuksia.

Kyseessä on ensimmäinen tämän määräaikaiskatsauksen mukainen tarkasteluajanjakso. Rahastokohtaisia haitallisuutta kuvaavia indikaattoreita (PAI) ei tämän tarkasteluajanjakson osalta vielä raportoida.

Pääasiallisilla haitallisilla vaikutuksilla

tarkoitetaan sijoituspäätösten merkittävimpiä kielteisiä vaikutuksia kestävyystekijöihin, jotka koskevat ympäristöön, yhteiskuntaan ja työntekijöihin liittyviä asioita, ihmisoikeuksien kunnioittamista sekä korruption ja lahjonnan torjuntaan liittyviä asioita.



Mitkä ovat olleet tämän rahoitustuotteen merkittävimmät sijoitukset?

Suurimmat sijoitukset	Ala	Osuus varoista	Maa
SEB Global Climate Opportunity IC EUR	Sijoitusrahasto	45,1 %	Luxemburg
SEB Global Equal Opportunity IC EUR	Sijoitusrahasto	22,9 %	Luxemburg
SEB Green Bond Fund IC EUR	Sijoitusrahasto	6,3 %	Luxemburg
Käteinen		25,6 %	

Luettelo sisältää sijoitukset, jotka ovat muodostaneet **suurimman osuuden rahoitustuotteen sijoituksista** viitekaudella, joka on: 2022



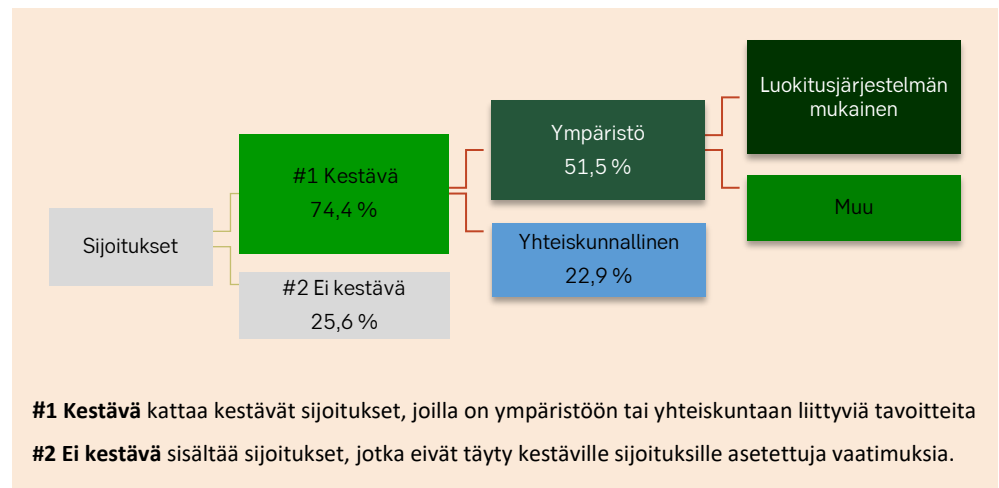
Mikä on ollut kestävyysliittävien sijoitusten osuus?

● Mikä on ollut varojen allokointi?

Tarkasteluajanjaksolla rahaston sijoituksista **74,4 %** oli kestäviä eli SFDR artikla 9:n mukaisia sijoituksia.

Rahaston sijoitukset, jotka ovat sisällyneet kohtaan "Ei kestävä" ovat koostuneet käteisvaroista kassanhallintatarpeita varten. Rahaston käteisvarojen osuus oli tarkasteluajanjaksolla poikkeuksellisen suuri johtuen rahaston rakennusvaiheesta (rahasto aloitti 22.12.2022).

Kohderahastojen luokittelu rahastossa SFDR artikla 9 mukaan toteutuu rahastotasolla, ei kohderahaston alla olevien sijoitusten perusteella. Luokittelussa hyödynnetään kohderahastoa hallinnoivan rahastoyhtiön kohderahastolle antamaa luokittelua. Näin ollen kaikkien kohderahaston alla olevien sijoitusten ei tarvitse täyttää kriteereitä kestävien sijoitusten (artikla 9) osalta.



● Millä talouden aloilla sijoituksia on tehty?

Rahasto on sijoittanut varansa kohderahastoihin. Datan saatavuudesta johtuen rahaston sijoitusten kohdistumista eri taloudellisiin toimintoihin ei tarkasteluajanjakson osalta voida määrittellä.

Luokitusjärjestelmän mukaiset toiminnot ilmaistaan osuutena seuraavista:

- **liikevaihto**, joka vastaa sijoituskohteina olevien yritysten vihreistä toiminnoista saatavien tulojen osuutta
- **pääomamenot** (CapEx), jotka osoittavat sijoituskohteina olevien yritysten tekemät vihreät sijoitukset, joiden tavoitteena on esimerkiksi vihreään talouteen siirtyminen
- **toimintamenot** (OpEx), jotka heijastavat sijoituskohteina olevien yritysten vihreitä operatiivisia toimintoja

EU:n luokitusjärjestelmän noudattamiseksi **fossiilista kaasua** koskeviin kriteereihin sisältyy päästörajoitukset ja siirtyminen täysin uusiutuvaan energiaan tai vähähiilisiin polttoaineisiin vuoden 2035 mennessä.

Ydinenergian osalta kriteereihin sisältyy kattavat turvallisuutta ja ydinjätehuoltoa koskevat säännöt.

Mahdollistavat toiminnot mahdollistavat suoraan sen, että muilla toiminnoilla edistetään merkittävästi ympäristötavoitetta.

Siirtymätoiminnot ovat toimintoja, joille ei ole vielä saatavilla vähähiilisiä vaihtoehtoja, ja muun muassa niiden kasvihuonekaasupäästötasot vastaavat parasta suorituskykyä.



Missä määrin kestävät sijoitukset, joilla on ympäristötavoite, ovat olleet EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia?

- **Onko rahoitustuotteessa sijoitettu EU:n luokitusjärjestelmän mukaisiin fossiiliseen kaasuun ja/tai ydinenergiaan liittyviin toimintoihin¹?**

- Kyllä:
- Fossiiliseen kaasuun Ydinenergiaan
- Ei

Seuraavissa kaavioissa esitetään vihreällä EU:n luokitusjärjestelmän mukaisten sijoitusten vähimmäisprosenttiosuus. Koska ei ole olemassa asianmukaista menetelmää, jolla voitaisiin määrittää ovatko valtion joukkolainat* luokitusjärjestelmän mukaisia, ensimmäisessä kaaviossa luokitusjärjestelmän mukaisuus esitetään kaikista rahoitustuotteen sijoituksista, valtion joukkolainat mukaan lukien, kun taas toisessa kaaviossa mukaisuus esitetään rahoitustuotteen sijoituksista ilman valtion joukkolainoja.



*Näissä kaavioissa "valtion joukkolainat" koostuvat kaikista valtiovarainministeriön julkaisemista

- **Mikä on ollut siirtymätoimintoihin ja mahdollistaviin toimintoihin tehtyjen sijoitusten osuus?**

Datan saatavuudesta johtuen rahaston sijoitusten kohdistumista siirtymä- ja mahdollistaviin toimintoihin ei tarkasteluajanjakson osalta voida määrittää.

- **Millainen EU:n luokitusjärjestelmän mukaisten sijoitusten prosenttiosuus on verrattuna aiempiin viitekausiihin?**

Kyseessä on ensimmäinen tämän määräaikaikatsauksen mukainen tarkasteluajanjakso, jonka vuoksi vertailutietoa ei vielä raportoida.

¹ Fossiiliseen kaasuun ja/tai ydinenergiaan liittyvät toiminnot ovat EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia vain, jos ne edistävät ilmastonmuutoksen rajoittamista ("ilmastonmuutoksen hillintä") eivätkä aiheuta merkittävää haittaa EU:n luokitusjärjestelmän tavoitteille. EU:n luokitusjärjestelmän mukaisten fossiiliseen kaasuun ja ydinenergiaan liittyvien taloudellisten toimintojen kriteerit vahvistetaan komission delegoidussa asetuksessa (EU) 2022/1214.



ovat kestäviä sijoituksia, joilla on ympäristötavoite ja joissa ei oteta huomioon asetuksen (EU) 2020/852 mukaisia ympäristön kannalta kestäviä taloudellisia toimintoja koskevia kriteerejä.



Mikä on ollut sellaisten ympäristötavoitetta edistävien kestävien sijoitusten osuus, jotka eivät ole EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia?

Tarkasteluajanjaksolla rahaston sijoituksista 51,5 % kohdistui sellaisiin kestäviin sijoituksiin, joilla on ympäristötavoite. Rahaston tavoitteena on tehdä kestäviä sijoituksia, joilla on ympäristötavoite, mutta eivät ole EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia. Osa rahaston sijoituksista, joilla on ympäristötavoite saattaa kuitenkin kohdistua taloudellisiin toimintoihin, jotka ovat EU:n luokitusjärjestelmän mukaan kestäviä.



Mikä on ollut yhteiskunnan kannalta kestävien sijoitusten osuus?

Tarkasteluajanjaksolla rahaston sijoituksista 22,9 % kohdistui sellaisiin kestäviin sijoituksiin, joilla on yhteiskunnallinen tavoite.



Mitkä sijoitukset ovat sisältyneet kohtaan "Ei kestävä", mikä on ollut niiden tarkoitus ja onko sovellettu ympäristöön liittyviä tai yhteiskunnallisia vähimmäistason suojatoimia?

Rahaston sijoitukset, jotka ovat sisältyneet kohtaan "Ei kestävä" koostuivat käteisvaroista kassanhallintatarpeita varten. Rahaston käteisvarojen osuus oli tarkasteluajanjaksolla poikkeuksellisen suuri johtuen rahaston rakennusvaiheesta (rahasto aloitti 22.12.2022).



Mitä toimia on toteutettu kestävä sijoitustavoitteen saavuttamiseksi viitekaudella?

Rahaston kestäviä sijoitustavoitteita on edistetty sijoittamalla sellaisiin kohderahastoihin, joiden kestävät sijoitustavoitteet ovat linjassa rahaston omien tavoitteiden kanssa. Rahastoon on valittu vain sellaisia kohderahastoja, joita hallinnoivat rahastoyhtiöt ovat allekirjoittaneet YK:n tukemat vastuullisen sijoittamisen periaatteet (PRI). Lisäksi rahastoon on valittu vain sellaisia kohderahastoja, jotka on määritelty SFDR 9 artiklan mukaisiksi. Tarkasteluajanjaksolla rahaston sijoituksista **74,4 %** oli kestäviä eli SFDR artikla 9:n mukaisia sijoituksia. Rahaston muut ("Ei kestävä") sijoitukset koostuivat käteisvaroista, joiden osuus oli tarkasteluajanjaksolla poikkeuksellisen suuri johtuen rahaston rakennusvaiheesta (rahasto aloitti 22.12.2022).

Rahaston sijoitustoiminnassa on noudatettu laajoja poissulkukriteerejä, joilla kestävyysominaisuuksien edistämisen lisäksi pyritään rajaamaan kestävyysriskejä ja pääasiallisia haitallisia vaikutuksia sekä varmistamaan että salkun sijoitukset eivät aiheuta merkittävää haittaa ympäristö- ja yhteiskunnallisille tavoitteille. Lisätietoa näistä kriteereistä on rahastoa koskevassa ennakkoon annettavassa informaatiossa.

Rahaston kestäviä sijoitustavoitteita on lisäksi edistetty aktiivisen omistajuuden ja vaikuttavuuden metodeilla. Rahaston sijoituksissa on noudatettu kohderahastoja hallinnoivan rahastoyhtiön omistajaohjausta koskevaa politiikkaa, jossa rahastoyhtiön sitoutuminen yhtiöihin perustuu suoraan vuoropuheluun, osallistumiseen yhtiökokouksiin (fyysisesti tai proxy votingin avulla), osallistumiseen nimitystoimikuntiin, yhteistyöaloitteiden ja sijoittajakollektiivien kautta käytävään vuoropuheluun sekä ennakoivaan ja reaktiiviseen vuoropuheluun joko yhteistyökumppaneiden kautta tai suoraan. Vuoropuhelujen kautta kohderahastoja hallinnoiva rahastoyhtiö pyrkii vaikuttamaan yrityksiin tai saamaan lisää tietoa.



Miten tämä rahoitustuote on suoriutunut verrattuna kestävään vertailuarvoon?

Rahaston vertailuarvoksi ei ole määritelty ilmastosiirtymää koskevaa EU:n vertailuarvoa (EU Climate Transition Benchmark) tai Pariisin ilmastopöytäkirjaan mukautettua EU:n vertailuarvoa (EU Paris-aligned Benchmark). Rahaston vertailuindeksinä toimii yleisistä markkinaindekseistä koostuva yhdistelmäindeksi (MSCI AC World Total Return Net 85 % ja Bloomberg Barclays MSCI Green Bond Index 1,5 years 15 %), joka ei huomioi kestävyysriskejä tai kestävyystekijöitä, eikä se ole linjassa rahaston kestävyystavoitteen kanssa. Rahaston vertailuindeksiä käytetään pääasiassa rahaston tuottovertailuun ja riskilukujen laskentaan.

Vertailuarvot ovat indeksejä, joilla mitataan, saavuttaako rahoitustuote kestävä tavoitteen.