

Tuotenimi: WIP Nordic Equity UCITS

Oikeushenkilötunnus: 2351705-3

## Ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvät ominaisuudet

Onko tällä rahoitustuotteella kestävä sijoitustavoite?

Kyllä

Ei

Siinä tehdään **kestäviä sijoituksia, joilla on ympäristötavoite**, vähintään: \_\_\_%

EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kestävinä pidettyihin taloudellisiin toimintoihin

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

Siinä tehdään **kestäviä sijoituksia, joilla on yhteiskunnallinen tavoite**, vähintään \_\_\_%

Sillä edistetään **ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia** ja, vaikka sen tavoitteena ei ole kestävien sijoitusten tekeminen, siinä on 25 %:n vähimmäisosuus kestäviä sijoituksia

joilla on ympäristötavoite, taloudellisiin toimintoihin, joita pidetään EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kestävinä

joilla on ympäristötavoite, taloudellisiin toimintoihin, joita ei pidetä EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kestävinä

joilla on yhteiskunnallinen tavoite

Sillä edistetään ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia, mutta **siinä ei tehdä kestäviä sijoituksia**

**Mitä ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia tämä rahoitustuote edistää?**

Osa tuotteesta sijoittaa yrityksiin, joilla on erinomaiset ympäristö-, sosiaali- ja hallintoluokitukset.

Tuote sulkee ulos tupakan, kannabiksen, aikuisviihteen, uhkapelien, alkoholien, tavanomaisten aseiden, fossiilisten polttoaineiden ja kansainvälisillä sopimuksilla kiellettyjen aseiden (esim., ydinaseet, maamiinat, automaattiaseet sekä kemikaaliset, että biologiset aseet) valmistajat suorien sijoitusten universumistaan.

- Mitä kestävyysindikaattoreita käytetään mittaamaan kunkin tämän rahoitustuotteen edistämän ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvän ominaisuuden toteutumista?

Tuotteesta 25 % tulee sijoittaa yrityksiin, joiden Refinitiv ESG-luokitus on yli 75 tai joille on myönnetty NASDAQ Green Equity Designation -merkintä (kohdistettu yrityksille, joiden liikevaihdosta yli 50 % muodostuu ympäristöystävälliseksi luokitelluista liiketoimista).

● **Mitkä ovat niiden kestävien sijoitusten tavoitteet, jotka rahoitustuotteessa aiotaan tehdä osittain, ja miten kestävä sijoitus edistää näiden tavoitteiden saavuttamista?**

Rahoitustuotteen tavoitteena on saavuttaa positiivinen ympäristövaikutus sijoittamalla yrityksiin, joilla on alhainen ympäristöjalanjälki ja jotka auttavat ratkaisemaan globaaleja ympäristöhaasteita tarjoamalla tuotteita ja palveluita ympäristöarvoketjuun. Näitä tuotteita ja palveluja tarvitaan tukemaan siirtymistä vähähiilisempään talouteen, kiertotalousmalliin, seuraamaan ja ehkäisemään saastumista tai esimerkiksi suojelemaan niukkoja luonnonvaroja, kuten vettä.

Rahoitustuote sijoittaa pääasiassa yrityksiin, joiden merkittävä osa toiminnoista (mitattuna liikevaihdolla, yritysarvolla, liikevoitolla tai vastaavilla mittareilla) liittyvät, mutta eivät ole rajoitettu energiatehokkuuteen, uusiutuvaan energiaan, saastumisen hallintaan, vesihuoltoon ja -teknologiaan, jätehuoltoon ja kierrätykseen, kestävään maa- ja metsätalouteen tai aineettomaan talouteen.

● **Miten kestävät sijoitukset, jotka rahoitustuotteessa aiotaan tehdä osittain, eivät aiheuta merkittävää haittaa yhdellekään ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvälle kestäväille sijoitustavoitteelle?**

Kaikki kestävät sijoitukset seulotaan EU:n luokitusjärjestelmän mukaisten merkittävien "ei merkittävää haittaa"-indikaattoreita vastaan.

***Miten kestävyystekijöihin kohdistuvia haitallisia vaikutuksia koskevat indikaattorit on otettu huomioon?***

Sijoituskentekovaiheessa ja koko tuotteen elinkaaren aikana, rahoitustuote arvioi ja valvoo indikaattoreita, joiden katsotaan osoittavan EU-lainsäädännön mukaisen pääasiallisen kielteisen vaikutuksen olemassaolon, lukuun ottamatta yrityksiä, joista emme voi kerätä tietoja.

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

*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 EU:n kriteerejä.*

*"Ei merkittävää haittaa" -periaatetta sovelletaan vain niihin 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 kriteerejä.*

*Muut kestävät sijoitukset eivät myöskään saa vahingoittaa merkittävästi ympäristö- tai yhteiskunnallisia tavoitteita.*

Kaikilla yrityksillä joihin tuote sijoittaa on menettelytavat, joilla varmistetaan, että ihmisoikeuksien kunnioitus yleisesti tapahtuu. Kaikki tuotteeseen sisältyvät monikansalliset yritykset noudattavat myös OECD:n ohjeita.

**Otetaanko tässä rahoitustuotteessa huomioon pääasialliset haitalliset vaikutukset kestävyystekijöihin?**

Kyllä  
 Ei

Sijoituksentekovaiheessa ja koko tuotteen elinkaaren aikana rahoitustuote arvioi ja seuraa indikaattoreita, joiden katsotaan osoittavan EU-lainsäädännön mukaisen pääasiallisen haitallisen vaikutuksen olemassaolon. Rahoitustuotteessa huomioidaan myös mitä kestävänsä kehityksen tavoitteita (SDG) kohdeyritys tavoittelee. Jos rahoitustuote havaitsee, että kohdeyritys poikkeaa merkittävästi aiemmin ilmoitetuista luvuista (lisäävät haitallisia vaikutuksia kestävyystekijöihin), tutkimme asiaa tarkemmin ja harkitsemme asianmukaisia toimenpiteitä, kuten yrityksen poissulkemista sijoitusuniversumista.

**Mitä sijoitusstrategiaa tässä rahoitustuotteessa noudatetaan?**

Rahoitustuotteen tavoitteena on saavuttaa mahdollisimman korkea arvonnousu sijoittamalla pohjoismaisiin, kohtuullisesti hinnoiteltujen yhtiöiden osakkeisiin maltillisella riskinotolla. Suuri osa rahaston varoista on sijoitettu yhtiöihin, joiden päätoimiala on huolto ja ylläpito. Loput rahaston varoista sijoitetaan yrityksiin, jotka voidaan luokitella ESG- ja/tai kasvuyrityksiksi.

Sijoitusten valinnassa huomioidaan erityisesti se, että kohdeyhtiöillä on vahva markkina-asema, kestävä kilpailuetu ja hyväksi havaittu liiketoimintamalli, joka luo vakaata kassavirtaa ja mahdollistaa kestävänsä taloudellisen kasvun. Rahasto ottaa ESG-näkökohdat huomioon sijoitusprosessissaan.

- **Mitkä ovat sijoitusstrategian sitovat osatekijät, joita käytetään valittaessa sijoitukset kunkin tämän rahoitustuotteen edistämän ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvän ominaisuuden toteutumiseksi?**

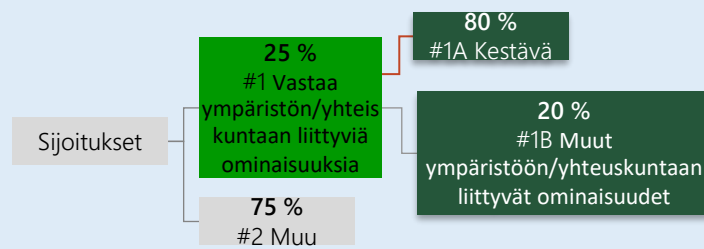
Tuotteesta 25 % tulee sijoittaa yrityksiin, joiden Refinitiv ESG -luokitus on yli 75 tai joilla on NASDAQ Green Equity Designation-merkintä (kohdistettu yrityksille, joiden liikevaihdosta yli 50 % muodostuu ympäristöystävälliseksi luokitelluista liiketoimista).

Tuote sulkee ulos tupakan, kannabiksen, aikuisviihteen, uhkapelien, alkoholien, tavanomaisten aseiden, fossiilisten polttoaineiden ja kansainvälisillä sopimuksilla kiellettyjen aseiden (esim., ydinaseet, maamiinat, automaattiaseet sekä kemikaaliset, että biologiset aseet) valmistajat suorien sijoitusten universumistaan. Tämä on myös sitova elementti.

- **Mitkä ovat toimintaperiaatteet, joiden mukaisesti arvioidaan sijoituskohteina olevien yritysten hyviä hallintotapoja?**

Sijoituskohteena ovat yritykset luokitellaan hallintonäkökohtien osalta Refinitiv ESG -luokitusten avulla.

## Mikä on tälle rahoitustuotteelle suunniteltu varojen allokointi?



**#1 Vastaa ympäristöön/yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia** kattaa ne rahoitustuotteessa tehdyt sijoitukset, joita käytetään rahoitustuotteen edistämien ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien toteutumiseksi.

**#2 Muu** kattaa muut rahoitustuotteessa tehdyt sijoitukset, jotka eivät vastaa ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia ja joita ei pidetä kestävinä sijoituksina.

Alaluokka **#1A Kestävä** kattaa kestävät sijoitukset, joilla on ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyviä tavoitteita. Alaluokka **#1B Muut ympäristöön/yhteiskuntaan liittyvät ominaisuudet** kattavat sijoitukset, jotka vastaavat ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia ja joita ei pidetä kestävinä sijoituksina.

Rahasto sijoittaa suoraan osakkeisiin. Rahasto sijoittaa yleensä vähintään 25 % kokonaisvaroistaan ympäristöominaisuuksien mukaisiin yrityksiin. 75 % kokonaissijoituksista voi olla käteistä, rahavaroja tai yrityksiä, joilta puuttuu ESG-tietoja tai jotka eivät sisällä ympäristö- tai sosiaalisia ominaisuuksia.

### ● Sijoittaako rahoitustuote maakaasuun ja/tai ydinvoimaan, jotka ovat linjassa EU:n luokitusjärjestelmän kanssa?

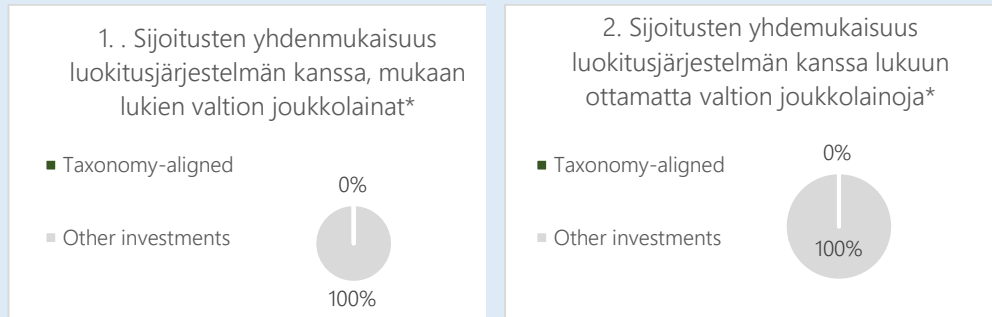
- Kyllä
- Maakaasuun
- Ydinvoimaan
- Ei

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

Tuote ei ole asettanut EU:n luokitusjärjestelmään kohdistuvaa vähimmäisvaatimusta.

Jäljempänä olevissa kahdessa kaaviossa esitetään vihreällä EU:n luokitusjärjestelmän mukaisten sijoitusten vähimmäisprosenttiosuus. Koska ei ole olemassa asianmukaista menetelmää, jolla voitaisiin määrittää valtion joukkolainojen\* yhdenmukaisuus luokitusjärjestelmän kanssa, ensimmäisessä kaaviossa yhdenmukaisuus luokitusjärjestelmän kanssa esitetään suhteessa kaikkiin rahoitustuotteen sijoituksiin, myös valtion joukkolainoihin,

kun taas toisessa kaaviossa yhdenmukaisuus esitetään ainoastaan suhteessa muihin rahoitustuotteen sijoituksiin kuin valtion joukkolainoihin.



\* Näissä kaavioissa "valtion joukkolainat" koostuvat kaikista valtiovarainhuolto- ja valtion lainoista.

### ● Mikä on siirtymätoimintoihin ja mahdollistaviin toimintoihin tehtävien sijoitusten vähimmäisosuus?

Rahoitustuote voi sijoittaa siirtymätoimintoihin ja mahdollistavaan toimintoihin, mutta vähimmäisosuutta ei ole asetettu.

### Mikä on sellaisten kestävien sijoitusten vähimmäisosuus, joilla on ympäristötavoite ja jotka eivät ole EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia?

Vähimmäisosuus kestävästä sijoituksesta, joilla on ympäristötavoite ja jotka eivät ole EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia, on 25 %, joista kaikki voivat olla EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia, mutta niitä ei voida varmistaa tiedon puutteen vuoksi.

### Mitkä sijoitukset sisältyivät kohtaan "#2 Muu", mikä on niiden tarkoitus ja sovelletaanko ympäristöön liittyviä tai yhteiskunnallisia vähimmäistason suojatoimia?

Rahasto voi sijoittaa osakkeisiin, joilla ei vielä ole todennettavissa olevia ESG-tietoja tietokannoissa, esim. uusi listattu yhtiö (IPO). Rahastossa voi olla myös käteisvaroja ja muita likvidejä varoja. Osakkeet, joista puuttuu saatavilla oleva tieto tietokannasta, käyvät läpi sisäisen analyysin.

Yhteiskunnallisena vähimmäistason suojatoimena rahoitustuote sulkee pois yritykset, jotka rikkovat vakavasti YK:n ihmisoikeuksia, työnormeja, ympäristönsuojelua ja korruption vastaisia koskevia Global Compact -periaatteita.

### Mistä voi saada tarkempia tuotekohtaisia tietoja verkossa?

Tarkempia tuotekohtaisia tietoja on saatavilla yrityksen kotisivuilla osoitteessa: [www.wip.fi](http://www.wip.fi)