

Tuotenimi: WIP Water Fund AIF

Oikeushenkilötunnus: 3095764-7

## 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 kannalta 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 80 %:n vähimmäisosuus kestäviä sijoituksia,

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

*joilla on ympäristötavoite, taloudellisiin toimintoihin, joita ei pidetä EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kannalta 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?

Tämä rahoitustuote sijoittaa yrityksiin, joilla on erinomaiset ympäristö-, sosiaali- ja hallintoluokitukset, keskittyen yrityksiin, jotka edistävät puhdasta vettä ja sanitaatiota (SDG 6).

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

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

Tuotteesta 75 % tulee sijoittaa yrityksiin, joiden Refinitiv ESG-luokitus on yli 40 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?**

Investoinnit puhdasta vettä tuottaviin ja toimittaviin yrityksiin edistävät ilmastonmuutokseen sopeutumista. Vettä toimittavan yrityksen toiminta vaikuttaa merkittävästi kasvihuonekaasupäästöjen vähenemiseen vesihuoltojärjestelmien alhaisen energiankulutuksen ansiosta.

Tuote sijoittaa pääasiassa yrityksiin, jotka tarjoavat teknologiaa tai palveluita veden laadun parantamiseksi, vedenkäytön tehostamiseksi tai vesipalveluihin liitettyjen kotitalouksien määrän lisäämiseksi.

- **Miten kestävä sijoitus, jotka rahoitustuotteessa aiotaan tehdä osittain, eivät aiheuta merkittävää haittaa yhdellekään ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvälle kestävä sijoitustavoitteelle?**

Kaikki kestävä sijoitukset seuloaan 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 kestävä 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 kestävä 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, lukuun ottamatta yrityksiä, joista emme voi kerätä tietoja. Rahoitustuotteessa huomioidaan myös mitä kestävä 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?**

Rahoitustuote sijoittaa globaalisti ja valikoidusti vesitoimialan yrityksiin, joiden ydinliiketoiminta perustuu veteen liittyviin toimintoihin, kuten vesi-infrastruktuuriin tai vesiteknologiaan.

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

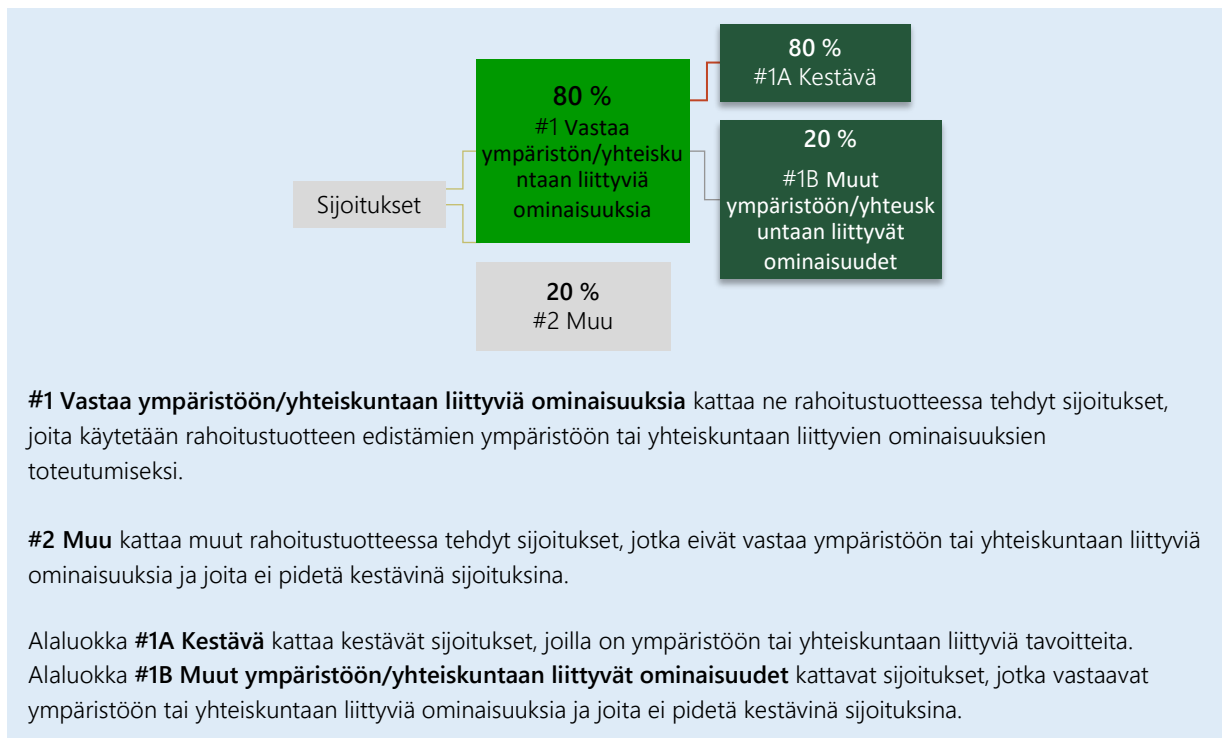
Tuote edistää yrityksiä, joiden liikevaihdosta korkea osuus liittyy vesipalveluihin (vähintään 20 %) tai jotka kehittävät veden tehokkaan käytön mahdollistavia teknologioita. Veden osuus yrityksen liiketoiminnasta yhdistetään erinomaisiin ympäristö-, ja yhteiskunta- ja hallintoluokituksiin. Tuotteesta 75 % tulee sijoittaa yrityksiin, joiden Refinitiv ESG -luokitus on yli 40 tai joilla on NASDAQ Green Equity Designation-merkintä (kohdistettu yrityksille, joiden liikevaihdosta yli 50 % muodostuu ympäristöystävälliseksi luokitelluista liiketoimista).

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

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

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

## Mikä on tälle rahoitustuotteelle suunniteltu varojen allokointi?



Rahasto sijoittaa suoraan osakkeisiin. Rahasto sijoittaa yleensä vähintään 80 % kokonaisvaroistaan ympäristöominaisuuksien mukaisiin yrityksiin. 20 % kokonaisajoituksista voi olla käteistä, rahavaroja tai yrityksiä, joilta puuttuu ESG-tietoja tai jotka eivät sisällä ympäristö- tai sosiaalisia ominaisuuksia.

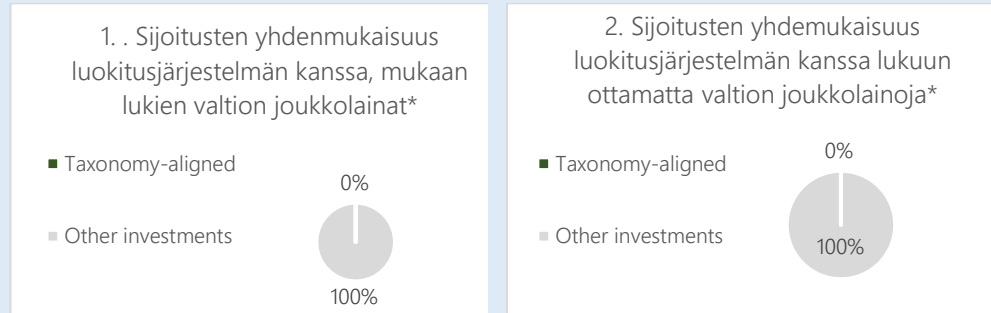
### Sijoittaako rahoitustuote maakaasuun ja/tai ydinvoimaan, jotka ovat linjassa EU:n luokitusjärjestelmän kanssa?

- 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 80 %. Kaikki näistä voivat olla EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia, mutta tätä ei voida varmistaa tiedon puutteen vuoksi.

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

Rahasto voi sijoittaa vesihuollon osakkeisiin, joilla ei vielä ole todennettuja ESG-tietoja tietokannoissa, esim. uusi listattu yhtiö (IPO) tai listaamaton yhtiö. 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 osoitteesta: [www.wip.fi](http://www.wip.fi)