

Tiedonantovelvoiteasetuksen (SFDR, EU2019/2088) mukaiset tiedonannot koskien Kasvurahastojen Rahasto V Ky:tä

Rahastostrategia ja edistettävien ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien kuvaus

Kasvurahastojen rahasto V Ky:n (jäljempänä ”Rahasto”) on asetuksen (EU) 2019/2088 (jäljempänä ”SFDR”) 8 artiklan mukainen rahasto, joka edistää ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia. Rahasto ei ole sitoutunut tekemään kestäviä sijoituksia.

Rahasto sijoittaa Suomessa toimiviin venture capital-, kasvu- ja yritysjärjestelyrahastoihin (joilla tarkoitetaan pieniin, keskisuuriin ja midcap-yrityksiin sijoitettavia rahastoja). Rahasto voi sijoittaa myös mezzanine- ja velkarahastoihin.

Rahasto sijoittaa vähintään 70 % kaikista varoistaan sellaisiin kohderahastoihin, jotka ovat sijoituspäätöksen tekohetkellä SFDR 8 artiklan tai 9 artiklan mukaisia rahoitustuotteita. Mikäli sijoituksia tehdään muihin kohderahastoihin kuin sellaisiin, jotka ovat Rahaston ensimmäisen sijoituspäätöksen tekohetkellä SFDR 8 artiklan tai 9 artiklan mukaisia rahoitustuotteita, tällaisten kohderahastojen hallinnoijien on sitouduttava pyrkimään ESG-käytäntöjensä kehittämiseen.

Rahaston kohderahastojen hallinnoijia pyritään sopimusteitse sitouttamaan noudattamaan YK:n vastuullisen sijoittamisen periaatteita. Hallinnoijien odotetaan laativan vastuullisen sijoittamisen politiikan ja ohjeistukset. Kohderahaston hallinnoijien edellytetään integroivan nämä osaksi sijoitustoimintaansa sijoitusten valmistelussa, hallinnoinnissa ja irtautumisissa ja kouluttamaan aktiivisesti henkilöstöään sekä tukemaan portfolioyhtiötä aihealueissa. Kohderahastojen edellytetään noudattavan hyvää hallintotapaa.

Rahaston kohderahastojen hallinnoijia pyritään lisäksi sitouttamaan käytäntöjen kehittämiseen niin, että ne tukevat ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien edistämistä rahastostrategioiden ja kohdeyhtiötyöskentelyn kautta sekä niin, että jatkossa hallinnoijien hoitamat rahastot olisivat SFDR:n 8 artiklan tai 9 artiklan mukaisia rahoitustuotteita.

Kohderahastojen hallinnoijia kannustetaan erityisesti hiilijalanjäljen mittaamiseen ja pienentämiseen sekä hallinnoijien oman toiminnan että kohdeyritysten osalta, ja monimuotoisuuden edistämiseen hallinnoijan omassa yhtiössä. Mainittujen kaikkia hallinnoijia koskevien kannustinten lisäksi kohderahastojen hallinnoijien kanssa tehdään tarvittaessa räätälöity kehitysuunnitelma.

Rahaston edistämien ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien saavuttamiseksi ei ole nimetty vertailuarvoa.

Menetelmät edistettävien ominaisuuksien arvioimiseksi, mittaamiseksi ja seuraamiseksi

Rahaston sijoitustoiminnassa noudatetaan Suomen Teollisuussijoitus Oy:n kulloinkin voimassa olevia vastuullisen ja vaikuttavan sijoittamisen periaatteita, jotka ovat nähtävissä Suomen Teollisuussijoitus Oy:n verkkosivuilla.

Vaihtoehtorahaston hoitaja tekee jokaisen Rahaston sijoituspäätöksen yhteydessä kohderahaston hallinnoijan toiminnasta huolellisen ESG-arvioinnin, jossa arvioidaan mm. hallinnoijan kestävyysriskeihin (sisältäen ympäristöön, yhteiskuntaan ja hallintotapaan liittyviä riskejä) liittyvät toimintaperiaatteet ja joka on yksi keskeinen osa arviotaessa hallinnoijien ja heidän kohderahastojensa soveltuvuutta Rahaston portfolioon. Arviossa esiin nousseet kestävyysriskit dokumentoidaan ja nostetaan osaksi hankkeen kokonaisriskiarviota. Arviointi kattaa seuraavat osa-alueet:

- o hallinnoijan vastuullisen sijoittamisen politiikan ja ohjeistuksen arvioinnin mukaan lukien toimintaperiaatteet liittyen kestävyysriskien huomioon ottamiseen sijoituksia koskevissa päätösprosesseissa;
- o arvioinnin siitä, miten kestävyysriskejä koskevat toimintaperiaatteet on integroitu hallinnoijan sijoitustoimintaan ja miten hallinnoija tukee ja velvoittaa portfoliokohteitaan ESG-asioissa;

- o hallinnoijan henkilöstön sitoutumisen laajuuden ja tason sekä ESG-koulutuksen johdonmukaisuuden arvioinnin; ja
- o ESG-mittaroinnin ja -raportoinnin arvioinnin sekä hallinnoija- että rahastotasolla.

Lisäksi kohdehallinnoijien hyviä hallintotapoja arvioidaan sijoituspäätöksen yhteydessä tehtävän arvioinnin osana, ja niiden noudattamista seurataan pitoaikana.

Sijoituspäätöksen yhteydessä tehty ESG-arviointi toistetaan sijoituksen hallinnointivaiheessa vähintään vuosittain (ja vähintään kohderahaston sijoituskauden ajan). Mahdolliset toteutuneet kestävyysriskit ja todennetut haitalliset kestävyysvaikutukset ovat osa kohderahaston hallinnoijan toiminnan arviointia ja päätöksentekoa viimeistään näiden kerätessä seuraavaa rahastoa, ja ne saattavat estää sijoittamisen hallinnoijan seuraavaan rahastoon.

Kohderahastojen pitoaikana Rahasto edistää seuraavia asioita: hiilijalanjäljen mittaamista ja pienentämistä (erityisesti hallinnoijan rahastosalkussa), monimuotoisuuden kehittämistä (erityisesti hallinnoijan omassa yhtiössä) sekä ESG-kehityssuunnitelmien toteutumista (hallinnoijatasolla).

Rahasto seuraa yllämainittujen asioiden edistymistä nojaten hallinnoijasta julkisesti saataviin tietoihin, hallinnoijan kanssa käytäviin keskusteluihin, ja hallinnoijakyselyistä saatuihin vastauksiin.

Kulloinkin käytössä olevat kestävyysindikaattorit voivat muuttua tai niitä voi tulla lisää Rahaston toimikauden aikana.

Päivitetty 25.06.2024