

Pravidelné zveřejňování informací u finančních produktů uvedených v čl. 8 odst. 1, 2 a 2a nařízení (EU) 2019/2088 a v čl. 6 prvním pododstavci nařízení (EU) 2020/852

Název produktu:

Partners Universe 13, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost a. s.

Identifikační číslo právnické osoby:

31570010000000110093

Environmentální a/nebo sociální vlastnosti**Udržitelnou investicí**

se rozumí investice do hospodářské činnosti, která přispívá k environmentálnímu nebo sociálnímu cíli, přičemž žádný environmentální nebo sociální cíl významně nepoškozuje a společnosti, do nichž je investováno, dodržují postupy řádné správy a řízení.

Taxonomie EU je

klasifikační systém stanovený v nařízení (EU) 2020/852, kterým se stanoví seznam **environmentálně držitelných hospodářských činností**. Uvedené nařízení nestanoví seznam sociálně udržitelných hospodářských činností. Udržitelné investice s environmentálním cílem mohou, ale nemusí být v souladu s taxonomií.

Měl tento finanční produkt za cíl udržitelné investice?
 Ano
 Ne
 Prováděl udržitelné investice s environmentálním cílem ve výši ___%
 Prosazoval environmentální/sociální (E/S) vlastnosti, a přestože nesleduje cíl udržitelných investic, měl udržitelné investice ve výši ___%, a to
 do hospodářských činností, které se podle taxonomie EU kvalifikují jako environmentálně udržitelné

 investice s environmentálním cílem do hospodářských činností, které se podle taxonomie EU kvalifikují jako environmentálně udržitelné

 do hospodářských činností, které se podle taxonomie EU nekvalifikují jako environmentálně udržitelné

 investice s environmentální cílem do hospodářských činností, které se podle taxonomie EU nekvalifikují jako environmentálně udržitelné

 investice se sociálním cílem

 Prováděl udržitelné investice se sociálním cílem ve výši: ___%
 Prosazoval E/S vlastnosti, ale neprováděl žádné udržitelné investice
**Ukazatele udržitelnosti**

měří, jak jsou dosaženy environmentální nebo sociální vlastnosti prosazované finančním produktem.

Do jaké míry byly naplněny environmentální a/nebo sociální vlastnosti prosazované tímto finančním produktem?

Produkt prosazoval pouze environmentální vlastnosti. Byl zaměřen na investice přispívající ke snížení emisí skleníkových plynů. Nebyla stanovena žádná referenční hodnota. Seznam vylučujících kritérií je uveden ve statutu fondu.

• Jaké výsledky měly ukazatele udržitelnosti?

Výsledky analýzy sestavené k 31. 12. 2023 byly následující:

MSCI ESG coverage

76,14 % aktiv fondu prosazuje environmentální vlastnosti.

MSCI ESG Quality Score

Celkové ESG skóre činí 6,83 (stupnice 0–10).

Skóre pro oblast Environmentální činí 6,07.

Skóre pro oblast Sociální činí 5,31.

Skóre pro oblast Governance činí 5,98.

MSCI implied temperature rise

Tato metrika MSCI poskytuje informaci o tom, jak se společnosti přizpůsobují globálním klimatickým cílům prostřednictvím konceptu uhlíkového rozpočtu: kolik svět může emitovat a v důsledku toho kolik může společnost emitovat a zůstat v limitu požadovaném pro splnění varovného scénáře 2°C.

Implied temperature coverage: 63,30 % aktiv fondu

Implied temperature rise: 2 – 2,5 °C

MSCI low carbon transition

Tato metrika ukazuje expozici portfolia v pěti kategoriích, které zdůrazňují převládající rizika a příležitosti, kterým budou s největší pravděpodobností čelit, když svět postupuje směrem k čisté nule. Jedná se o tyto kategorie:

- *asset stranding – společnosti s nízkým potencionálem vývoje k čisté nule;*
- *operational transition a product transition – společnosti, které musí velký pokrok při postupu směrem k čisté nule;*
- *neutral – společnosti s nízkými emisemi, u nichž nebude v budoucnu vyžadován velký posun směrem k čisté nule;*
- *solutions – společnosti, které mohou těžit z přechodu k čisté nule prostřednictvím nízkouhlíkových produktů a služeb.*

Low carbon transition coverage: 64,14 % aktiv fondu

Low carbon transition score: 6,18 (stupnice 0–10, při skóre 5,72–6,94 převažují společnosti zařazené v kategorii neutral)

• ...a ve srovnání s předchozími obdobími?

V předchozím období bylo hodnoceno následovně:

73,70 % aktiv fondu prosazuje environmentální vlastnosti.

MSCI ESG Quality Score je hodnoceno na stupnici od 0 do 10.

Celkové ESG skóre činí 7,48.

Skóre pro oblast Enviromental činí 5,97.

Skóre pro oblast Social činí 5,41.

Skóre pro oblast Governance činí 5,86.

• Jaké byly cíle udržitelných investic, které finanční produkt částečně prováděl, a jak dané udržitelné investice k těmto cílům přispěly?

Záměrem produktu není provádět udržitelné investice.

• Jak udržitelné investice, které finanční produkt částečně prováděl, významně nepoškozovaly žádný environmentální ani sociální cíl udržitelných investic?

Záměrem produktu není provádět udržitelné investice.

Jak byly zohledněny ukazatele nepříznivých dopadů na faktory udržitelnosti?

N/A

Byly udržitelné investice v souladu s pokyny OECD pro nadnárodní společnosti a s obecnými zásadami OSN v oblasti podnikání a lidských práv? Podrobnosti:

N/A

Hlavní nepříznivé dopady

jsou nejvýznamnější negativní dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti týkající se environmentálních, sociálních a zaměstnaneckých otázek, dodržování lidských práv a boje proti korupci a úplatkářství.



Taxonomie EU stanoví zásadu „významně nepoškozovat“, podle níž by investice, které jsou v souladu s taxonomií, neměly významně poškozovat cíle taxonomie EU, a je doplněna zvláštními kritérii EU.

Zásada „významně nepoškozovat“ se uplatňuje pouze u těch podkladových investic finančního produktu, které zohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti. Podkladové investice zbývající části tohoto finančního produktu kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti nezohledňují.

Ani jiné udržitelné investice nesmějí významně poškozovat žádné environmentální nebo sociální cíle.

Jak tento finanční produkt zohledňoval hlavní nepříznivé dopady na faktory udržitelnosti?

Produkt zohledňuje následující nepříznivé dopady na udržitelnost: emise skleníkových plynů, uhlíková stopa, intenzita emisí skleníkových plynů.

Seznam zahrnuje investice, které představují **největší podíl investic** daného finančního produktu během referenčního období, jímž je: 4. čtvrtletí 2023.

Jaké byly největší investice tohoto finančního produktu?

Největší investice	Odvětví	Aktiva v %	Země
iShares S&P 500 Equal Weight UCITS ETF	ETF akciové	8,3307	US
Lyxor EUR Infl IG	ETF dluhopisové	6,0988	EU
Invesco S&P500 UCITS ETF	ETF akciové	5,8479	US
iShares US Value ETF	ETF akciové	5,3095	US
iShares GEM ETF	ETF akciové	4,9916	US
iShares Core EUR Corp Bond	ETF dluhopisové	4,3202	EU
Xtrackers Euro Stoxx 50 UCITS ETF	ETF akciové	4,1798	EU
iShares US Aggregate Bond UCITS ETF	ETF dluhopisové	4,1558	US
iShares IG USD UCITS ETF	ETF dluhopisové	4,0589	US
Amundi Euro Corporates UCITS ETF	ETF dluhopisové	4,0495	EU

Jaký byl podíl investic souvisejících s udržitelností?

K 31. 12. 2023 prosazuje 76,14 % aktiv fondu environmentální vlastnosti.

Alokace aktiv popisuje podíl investic do konkrétních aktiv.

• Jaká byla alokace aktiv?

Fond je zaměřen na ETF a akcie. K 31. 12. 2023 je 89,70 % aktiv je investováno v cenných papírech. Regionální zaměření: US, EU, ČR.

Činnosti v souladu s taxonomií jsou vyjádřeny jako podíl na:


– **obratu** představující podíl příjmů z ekologických činností společností, do nichž je investováno,

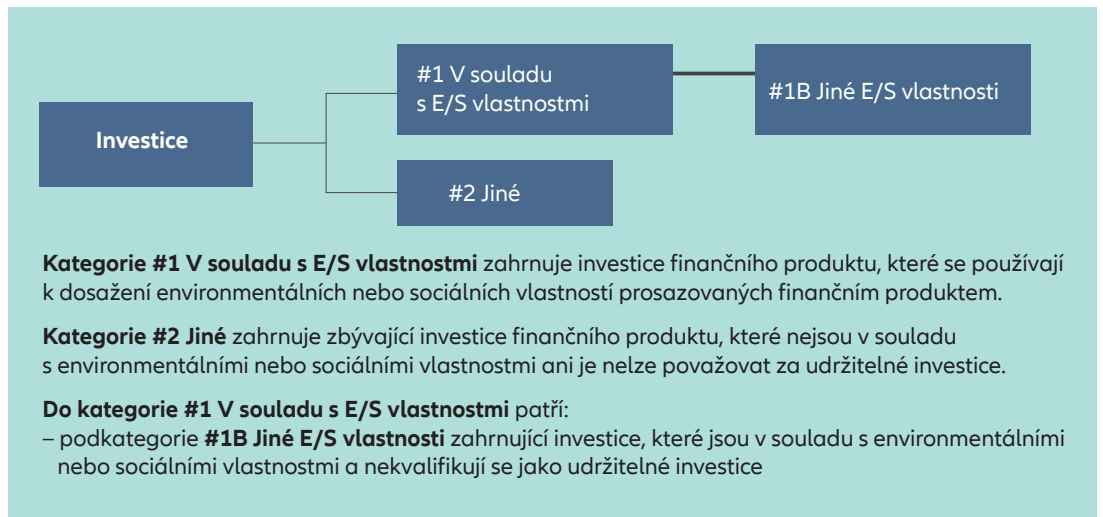
– **kapitálových výdajích** (CAPEX) znázorňující zelené investice společností, do nichž je investováno, např. do přechodu na zelenou ekonomiku,

– **provozních nákladů** (OPEX) představující zelené provozní činnosti společností, do nichž je investováno.

Podpůrné činnosti přímo umožňují, aby jiné činnosti významně přispívaly k environmentálnímu cíli.

Přechodné činnosti jsou činnosti, pro něž dosud nejsou k dispozici nízkouhlíkové alternativy a mimo jiné platí, že jejich úroveň emisí skleníkových plynů odpovídají nejlepším výsledkům.

 jsou udržitelné investice s environmentálním cílem, které nezohledňují kritéria pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti podle nařízení (EU) 2020/852.



• V jakých hospodářských odvětvích byly investice provedeny?

Sektorové rozložení: ETF akciové, ETF dluhopisové.



Do jaké míry byly udržitelné investice s environmentálním cílem v souladu s taxonomií EU?

Záměrem produktu není provádět udržitelné investice.

• Jaký byl minimální podíl investic do přechodných a podpůrných činností?

Pro sledování těchto faktorů není zatím dostatek relevantních dat, který by vytvořil ucelený pohled na podíl investic do přechodných a podpůrných činností.

• Jaký byl procentní podíl investic, které byly v souladu s taxonomií EU, ve srovnání s předchozími referenčními obdobími?

Pro sledování těchto faktorů není zatím dostatek relevantních dat, který by vytvořil ucelený obraz na podíl investic do přechodných a podpůrných činností.



Jaký byl podíl udržitelných investic s environmentálním cílem, které nebyly v souladu s taxonomií EU?

K 31. 12. 2023 činil podíl aktiv fondu, které prosazují environmentální vlastnosti 76,14 %. Jejich soulad s taxonomií EU není vyhodnocen.

**Jaký byl podíl sociálně udržitelných investic?**

Produkt nesleduje cíl udržitelných investic.

**Jaké investice byly zahrnuty do položky „#2 Jiné“, jaký byl jejich účel a byly u nich nějaké minimální environmentální nebo sociální záruky?**

Vklady v bankách a dluhopisy.

**Jaká opatření byla přijata k naplnění environmentálních a/nebo sociálních vlastností během referenčního období?**

Z hlediska investiční strategie fondu nedošlo k zásadní změně, byl však zvýšen důraz na kvalitu dat získávaných pro oblast udržitelnosti a jejich zpracování.

**Jak si tento finanční produkt vedl ve srovnání s referenční hodnotou?**

Prozatím není určen referenční index pro oblast ESG.

Referenční hodnoty

jsou indexy měřící, zda finanční produkt dosahuje environmentálních nebo sociálních vlastností, které prosazuje.

- **Jak se referenční hodnota liší od širokého tržního indexu?**
N/A.
- **Jak si tento finanční produkt vedl, pokud jde o ukazatele udržitelnosti s cílem určit soulad referenční hodnoty s prosazovanými environmentálními nebo sociálními vlastnostmi?**
N/A.
- **Jak si tento finanční produkt vedl ve srovnání s referenční hodnotou?**
N/A.
- **Jak si tento finanční produkt vedl ve srovnání s širokým tržním indexem?**
N/A.