

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 10, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost

Identifikační číslo právnické osoby:

31570010000000109996

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 udržitelných 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

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. Nebyla stanovena žádná referenční hodnota. Seznam vylučujících kritérií je uveden v dokumentu Politika v oblasti udržitelnosti publikovaném na webu obhospodařovatele.

● **Jaké výsledky měly ukazatele udržitelnosti?**

Výsledky analýzy sestavené k 31.12.2024 byly následující:

MSCI ESG coverage

85,60 % aktiv fondu prosazuje environmentální vlastnosti.

MSCI ESG Quality Score

Celkové ESG skóre činí 6,76 (stupnice 0-10).

**Ukazatele udržitelnosti**

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

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 potenciálem vývoje k čisté nule;
- operational transition a product transition – společnosti, které musí mít 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: 73,84 % aktiv fondu

Low carbon transition score: 5,93 (stupnice 0-10, při skóre 5,72-6,94 převažují společnosti zařazené v kategorii neutral)

● **...a ve srovnání s minulým obdobím?**

V předchozím období bylo hodnoceno následovně:

73,26 % aktiv fondu prosazuje environmentální vlastnosti.

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

Celkové ESG skóre činí 6,74.

● **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

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?

Společnost při identifikaci vhodných investičních příležitostí využívá ESG data z Bloomberg, MSCI, Sustainalytics a také z EET reportů. Údaje o hlavních nepříznivých dopadech bere jako podpůrný údaj, a to zejména z toho důvodu, že některé společnosti zveřejňují pouze kvalitativní údaje o nepříznivých dopadech na faktory udržitelnosti. Zohlednění jednotlivých kategorií nepříznivých dopadů na úrovni produktu je pak kontrolováno pomocí externí analýzy, kterou zpracovává externí dodavatel na čtvrtletní bázi.



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.



Jaké byly největší investice tohoto finančního produktu?

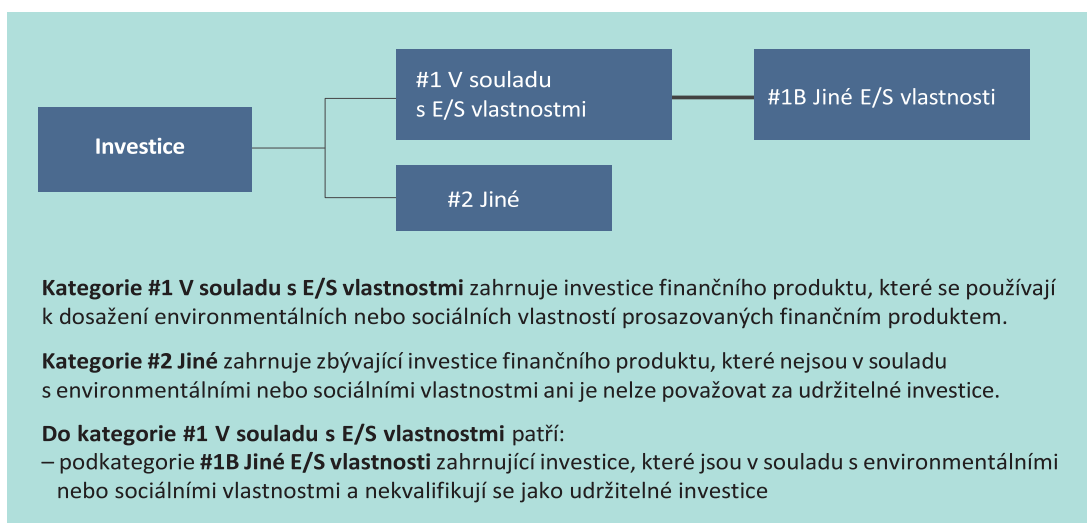
Největší investice	Odvětví	Aktiva v %	Země
iShares S&P 500 Equal Weight UCITS ETF	ETF akciové	13,99	US
Amundi S&P 500 Equal Weight ESG Leaders UCITS ETF	ETF akciové	12,22	US
AMUNDI ETF EURO STOXX 50 new	ETF akciové	8,55	EU
Invesco S&P500 UCITS ETF	ETF akciové	8,03	US
iShares CORE SP 500 UCITS ETF	ETF akciové	7,04	US
Amundi-Lyxor SP500 UCITS ETF	ETF akciové	6,22	US
iShares GEM ETF	ETF akciové	5,58	US
BNP EasyETF SP500	ETF akciové	4,79	US
iShares US Cons. Staples	ETF akciové	4,44	US
iShares MSCI World Small Cap UCITS ETF	ETF akciové	4,17	US

Jaký byl podíl investic souvisejících s udržitelností?

K 31. 12. 2024 prosazuje 85,60 % aktiv fondu environmentální nebo sociální vlastnosti.

Jaká byla alokace aktiv?

Fond je zaměřen na ETF a akcie. K 31. 12. 2024 je 91,26 % aktiv investováno v cenných papírech. Regionální zaměření: EU, US.



V jakých hospodářských odvětvích byly investice provedeny?

Sektorové rozložení: ETF akciové.

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

Záměrem produktu není provádět udržitelné investice.

Investoval finanční produkt do činností souvisejících s fosilním palivem a/nebo jadernou energií, které jsou v souladu s taxonomií EU?

Ano

Fosilní plyn

Jaderná energie

Ne

Seznam zahrnuje investice, které představují **největší podíl investic** daného finančního produktu během referenčního období, jímž je: 4. čtvrtletí 2024.

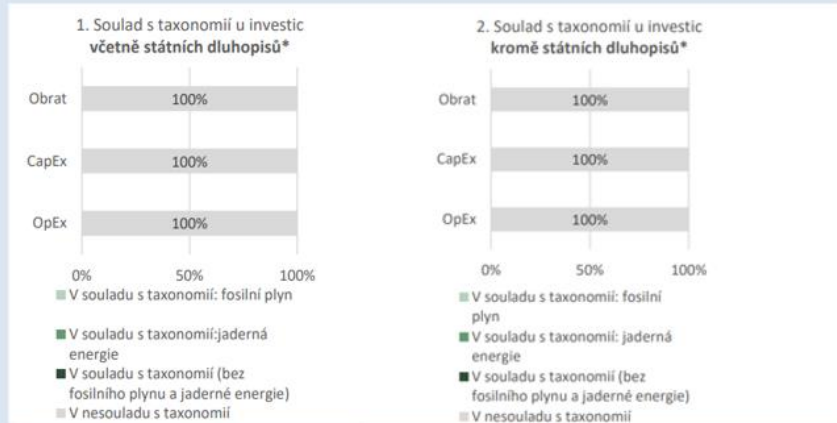
Alokace aktiv popisuje podíl investic do konkrétních aktiv.

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 nákladech** (OPEX) představující zelené provozní činnosti společností, do nichž je investováno.



Niže uvedené grafy zeleně znázorňují minimální procentní podíl investic, které byly v souladu s taxonomií EU. Vzhledem k tomu, že neexistuje vhodná metodologie pro určení souladu s taxonomií u státních dluhopisů*, znázorňuje první graf soulad s taxonomií EU ve vztahu ke všem investicím finančního produktu včetně státních dluhopisů, zatímco druhý graf znázorňuje soulad s taxonomií pouze ve vztahu k investicím finančního produktu do jiných než státních dluhopisů.



*Pro účely těchto grafů představují „státní dluhopisy“ všechny státní expozice.

● **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?**

Procentní podíl investic těchto investic v předchozích obdobích byl 0 %. V roce 2024 nedošlo ke změně.



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

Podíl udržitelných investic s environmentálním cílem je 0 %. Žádná investice tedy není v souladu s taxonomií EU.



● **Jaký byl podíl sociálně udržitelných investic?**

Produkt nesleduje cíl sociálně udržitelných investic.



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

Jedná se o nástroje peněžního trhu a vklady v bankách. Jejich účelem je řízení cash-flow fondu. Záruky nebyly poskytnuty.

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.



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

Z hlediska investiční strategie fondu nedošlo k zásadní změnám, 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.