

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****Měl tento finanční produkt za cíl udržitelné investice?**

**Ano**

**Ne**

**Prováděl udržitelné investice s environmentálním cílem v minimální výši \_\_\_\_\_%**

**Prosazoval environmentální/sociální (E/S) vlastnosti, a přestože nesleduje cíl udržitelných investic, měl udržitelné investice v minimální 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 v minimální výši: \_\_\_\_\_%**

**Prosazoval E/S vlastnosti, ale neprováděl žádné udržitelné investice**

**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.

**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 v dokumentu Politika v oblasti udržitelnosti publikovaném na webu obhospodařovatele.

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

● **Jaké výsledky měly ukazatele udržitelosti?**

Výsledky analýzy sestavené k 31. 12. 2024 byly následující:

**MSCI ESG coverage**

81,58 % aktiv fondu prosazuje environmentální vlastnosti.

**MSCI ESG Quality Score**

Celkové ESG skóre činí 6,75 (stupnice 0–10).

**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 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: 83,28 % aktiv fondu

Low carbon transition score: 5,89 (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

76,14 % aktiv fondu prosazuje environmentální vlastnosti.

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

Celkové ESG skóre činí 6,83.

● **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 nepoškodovaly žádný environmentální ani sociální cíl udržitelných investic?**

Záměrem produktu není provádět udržitelné investice.

*Jak byly zohledněny ukazatele nepříznivých dopadů na faktory udržitelosti?*

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 udržitelosti 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?

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.



### Jaké byly největší investice tohoto finančního produktu?

Největší investice	Odvětví	Aktiva v %	Země
iShares S&P 500 Equal Weight UCITS ETF	ETF akciové	9,60	US
Invesco S&P500 UCITS ETF	ETF akciové	7,54	US
Amundi Euro Corporates UCITS ETF	ETF dluhopisové	6,77	EU
iShares MSCI World Small Cap UCITS ETF	ETF akciové	6,67	US
Xtrackers FTSE Europe RE UCITS ETF	ETF realitní	6,50	US
iShares US Value ETF	ETF akciové	5,81	US
iShares GEM ETF	ETF akciové	5,51	US
iShares US Aggregate Bond UCITS ETF	ETF dluhopisové	4,32	US
iShares IG USD UCITS ETF	ETF dluhopisové	4,22	US
AMUNDI ETF EURO STOXX 50 new	ETF akciové	4,20	EU

### Jaký byl podíl investic souvisejících s udržitelností?

K 31. 12. 2024 prosazuje 81,58 % aktiv fondu environmentální vlastnosti.

### Jaká je alokace aktiv?

Fond je zaměřen na ETF a akcie. K 31. 12. 2024 je 97,13 % aktiv je investováno v cenných papírech. Regionální zaměření: US, EU.

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

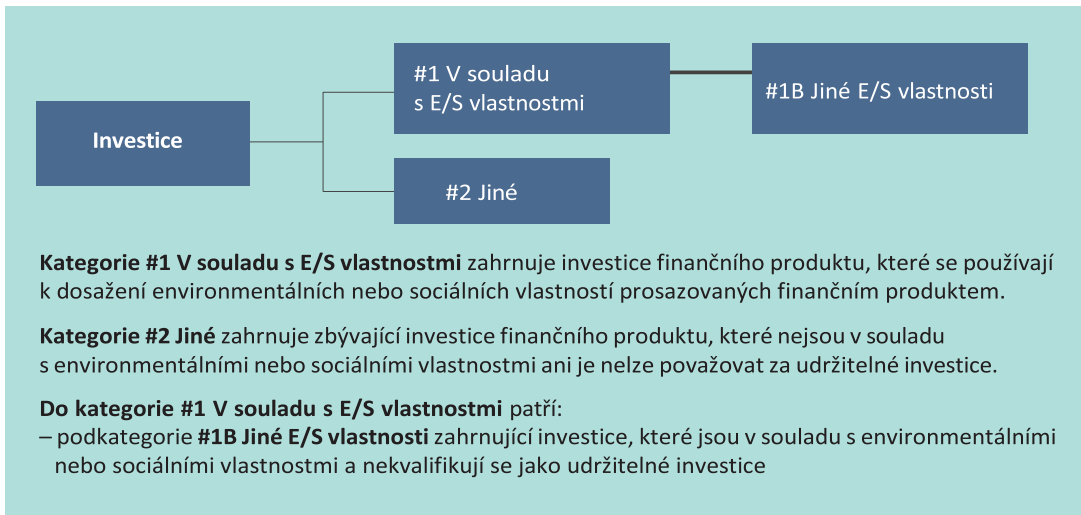
Alokace aktiv popisuje podíl investic do konkrétních aktiv.

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.



● **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?**

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

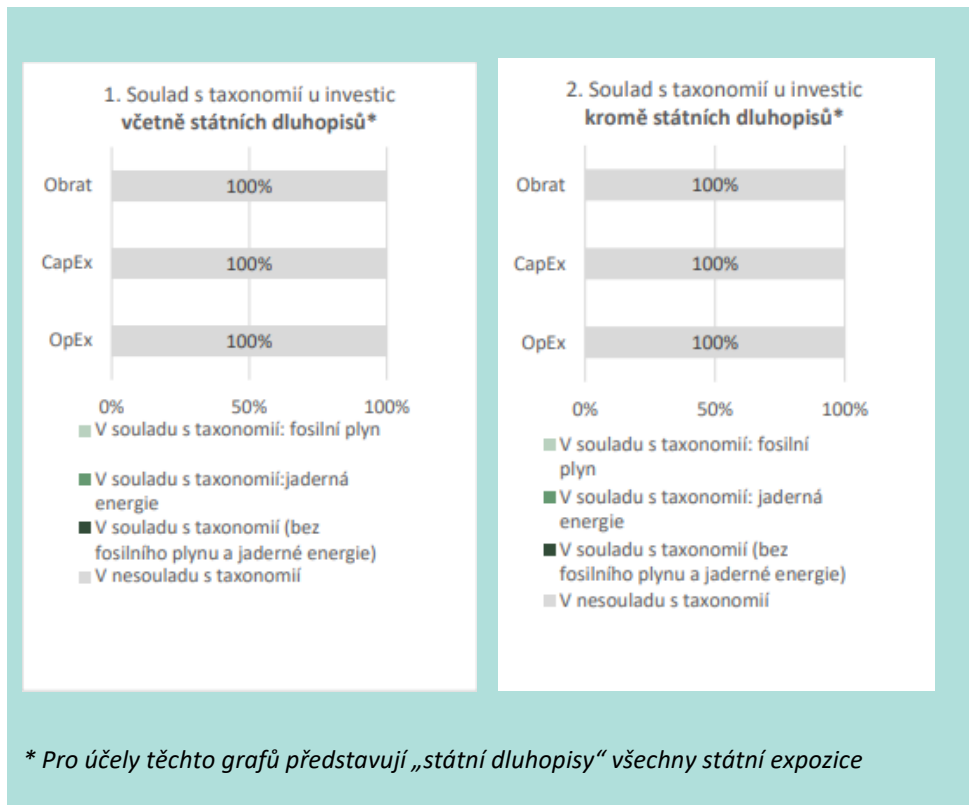
Ano:

Fosilní plyn

Jaderná energie

Ne

Níže uvedené grafy zeleně znázorňují minimální procentní podíl investic, které jsou 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 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.



● **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 udržitelných investic.



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



**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.*