

Zveřejňování informací před uzavřením smlouvy 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

Identifikační kód 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 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

Bude provádět **udržitelné investice s environmentálním cílem** v minimální výši: ___%

Prosazuje environmentální/sociální (E/S) vlastnosti, a přestože nesleduje cíl udržitelných investic, bude mít 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 environmentálním cílem

Bude provádět **udržitelné investice se sociálním cílem** v minimální výši: ___%

Prosazuje E/S vlastnosti, ale **nebude provádět žádné udržitelné investice**



Jaké environmentální nebo sociální vlastnosti tento produkt prosazuje?

Produkt se zaměřuje zejména na snižování emisí skleníkových plynů. Základní ukazatele, které jsou před investováním vyhodnoceny jsou především obecné ratingy, tj. MSCI ESG rating, jenž vyhodnocuje celkové skóre produktu z hlediska ESG a dále pak ratingy za jednotlivé dílčí segmenty, tj. Environmental, Social a Governance. Ve vztahu k emisím skleníkových plynů a k oteplování planety obecně hodnotíme MSCI Implied Temperature Rise, jenž posuzuje produkt ve vztahu k plnění kritérií Pařížské dohody. Nedílnou součástí vyhodnocení nové investice je monitoring kontroverzí. Zdrojem údajů je MSCI a platforma Bloomberg. Společnost dále komunikuje s emitenty ETF a vyžaduje soubor EET, který obsahuje širokou škálu údajů z oblasti ESG.

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

- **Jaké ukazatele udržitelnosti se používají k měření toho, zda byly dosaženy jednotlivé environmentální nebo sociální vlastnosti prosazované tímto finančním produktem?**

MSCI ESG coverage
MSCI ESG score
MSCI Implied Temperature Rise
MSCI Low Carbon Transition
MSCI Business Involvement

- **Jaké jsou cíle udržitelných investic, které má finanční produkt částečně provádět, a jak dané udržitelné investice k těmto cílům přispívají?**

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.

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.



Zohledňuje tento finanční produkt hlavní nepříznivé dopady na faktory udržitelnosti?

Ano Produkt zohledňuje hlavní nepříznivé dopady. Informace o jednotlivých metrikách jsou zveřejněny v prohlášení o hlavních nepříznivých dopadech investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti.

Ne



Investiční strategie představuje vodítko pro investiční rozhodnutí na základě faktorů, jako jsou investiční cíle a tolerance rizik.

Jakou investiční strategii tento finanční produkt uplatňuje?

Záměrem Fondu je dynamické zhodnocení vložených prostředků podílníků, přičemž těžištěm investic Fondu jsou investice do jiných Fondů kolektivního investování. Fond tak umožňuje investorům do určité míry participovat na vývoji většiny tříd aktiv celého kapitálového trhu. Investiční strategií Fondu je zejména investování do cenných papírů vydaných Fondy kolektivního investování. Fond dále investuje do nástrojů peněžního trhu a dluhopisů.

Investice s ESG ratingem jsou identifikovány a při investičním rozhodování je ESG rating zohledňován.

Jaké jsou závazné prvky investiční strategie, které se používají k výběru investic za účelem dosažení jednotlivých environmentálních nebo sociálních vlastností prosazovaných tímto finančním produktem?

Obhospodařovatel identifikuje vhodné investice s ESG ratingem a je stanovena minimální míra investic s environmentálními a sociálními vlastnostmi. Fond cílí na investice s MSCI rating A, AA případně AAA.

● *Jaká je příslibená minimální míra omezení rozsahu investic zvažovaných před uplatněním této investiční strategie?*

Není stanovena minimální míra.

● *Jaká je politika posuzování postupů řádné správy a řízení společností, do nichž je investováno?*

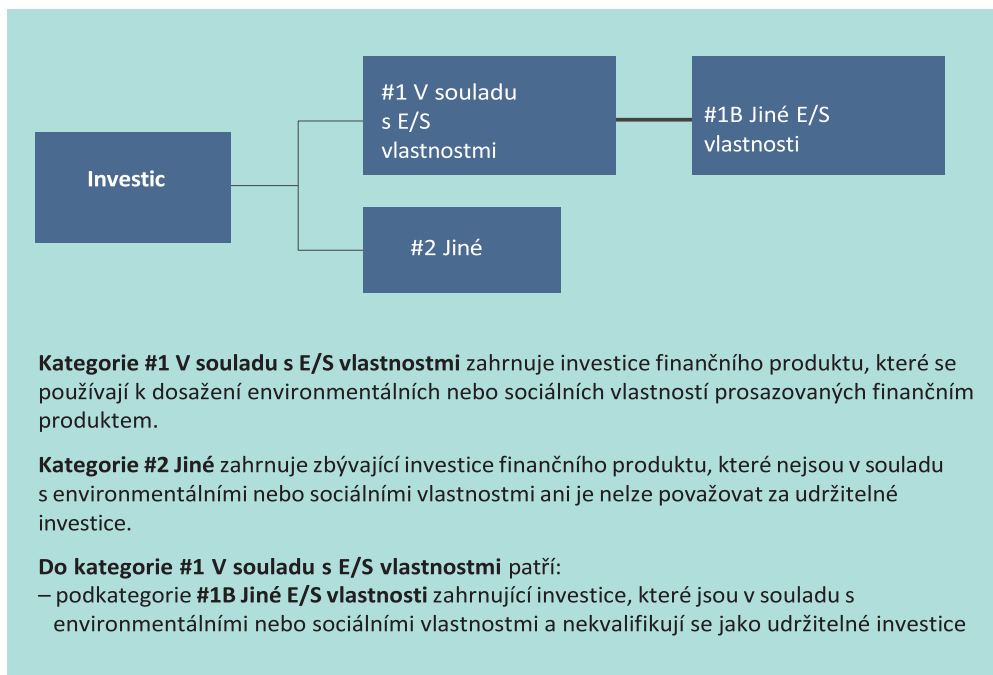
Při identifikaci vhodné investice a její realizaci přihlížíme k dílčímu ratingu, který hodnotí postupy řádné správy a řízení společnosti. Pakliže dílčí rating není k dispozici, vycházíme ze základního ESG ratingu. Vliv na celkové ESG score je prověřen při modelaci portfolia v platformě dodané externím dodavatelem. Čtvrtletně je externím dodavatelem prováděn screening portfolií, který slouží ke kontrole úrovně jednotlivých ESG ukazatelů.

Mezi **postupy řádné správy a řízení** patří řádné struktury řízení, vztahy se zaměstnanci, odměňování zaměstnanců a dodržování daňových předpisů.



Jaká alokace aktiv je pro tento finanční produkt plánována?

Alokace aktiv je upravena v článku III statutu, kde je procentuálně stanoveno, jaká je minimální a maximální alokace v dané kategorii aktiv. Z hlediska ESG minimální hranici pro investice prosazující environmentální nebo sociální vlastnosti ve výši 50 %.



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.

Jak využití derivátů dosahuje environmentálních nebo sociálních vlastností prosazovaných daným finančním produktem?

Deriváty se nevyužívají za účelem prosazení environmentálních nebo sociálních vlastností.



V jakém minimálním rozsahu jsou udržitelné investice s environmentálním cílem v souladu s taxonomií EU?

Záměrem produktu není provádět udržitelné investice.

Investuje finanční produkt do činností souvisejících s fosilním palivem a/nebo jadernou energií, které jsou v souladu s taxonomií EU¹

Ano

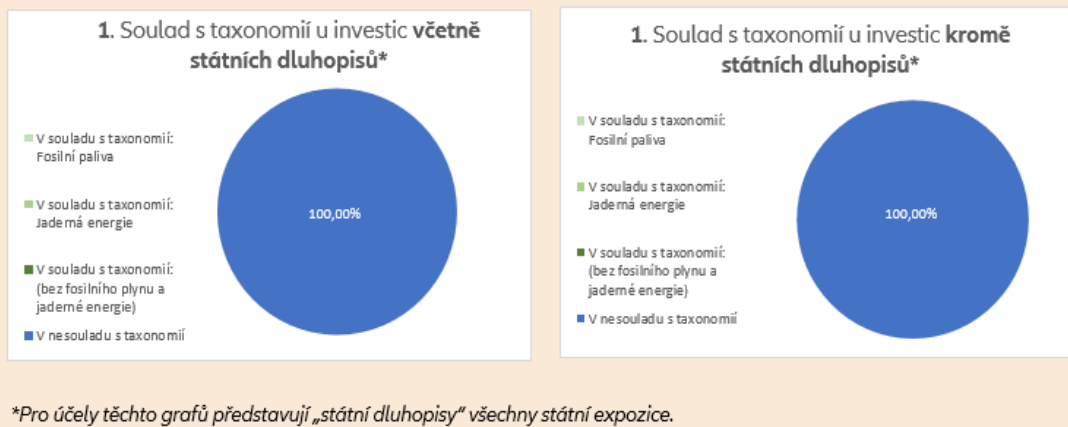
Fosilní plyn

Jaderná energie

Ne

¹ Činnosti související s fosilním plynem a/nebo jadernou energií budou v souladu s taxonomií EU pouze tehdy, pokud přispějí k omezení změny klimatu („zmírňování změny klimatu“) a významně nepoškozují žádný cíl taxonomie EU – viz. vysvětlující poznámka na levé straně. Úplná kritéria pro hospodářské činnosti v oblasti fosilního plynu a jaderné energie, které jsou v souladu s taxonomií EU, jsou stanovena v nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2022/1214.

Niže 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.



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 úrovně emisí skleníkových plynů odpovídají nejlepším výsledkům.

Jaký je minimální podíl investic do přechodných a podpůrných činností?

Minimální podíl není stanoven.



Jaký je minimální podíl udržitelných investic s environmentálním cílem, které nejsou v souladu s taxonomií EU?

Minimální podíl není stanoven.



Jaký je minimální podíl sociálně udržitelných investic?

Minimální podíl není stanoven.



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

V souladu se statutem fondu se může jednat o nástroje peněžního trhu a vklady v bankách.



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



Je jako referenční hodnota pro zjištění toho, zda je tento finanční produkt v souladu s environmentálními nebo sociálními vlastnostmi, které prosazuje, určen konkrétní index?

Prozatím není určen referenční index pro oblast ESG.

Referenční hodnoty

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



Kde najdu na internetu další informace o daném produktu?

Na stránkách obhospodařovatele (viz. odkaz níže) jsou mimo jiné zveřejněny následující dokumenty:

- Sdělení klíčových informací
- Ceník
- Měsíční zpráva

Další informace týkající se daného produktu jsou k dispozici na

webových stránkách: www.partnersis.cz