

Pravidelné informace k investicím dle čl. 8 SFDR

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.

Název produktu:
Partners Universe 13,
otevřený podílový fond,
Partners investiční
společnost

Identifikační kód právnické osoby:
31570010000000110093

Environmentální a/nebo sociální vlastnosti

Měl tento finanční produkt za cíl udržitelné investice?

Ano

Ne

Prováděl udržitelné investice s environmentálním cílem ve výši: __ %

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

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

Prováděl udržitelné investice se sociálním cílem v minimální výši: __ %

Prosazoval environmentální/ sociální (E/S) vlastnosti, a přestože nesledoval cíl udržitelných investic, měl udržitelné investice ve výši __ %, a to

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

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

investice se sociálním cílem

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. Seznam vylučujících kritérií je uveden ve statutu fondu.

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

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 výsledky měly ukazatele udržitelnosti?**

Výsledky analýzy sestavené k 31.12.2022 byly následující:

73,70 % aktiv fondu prosazuje environmentální vlastnosti.

31,48 % portfolia je investováno do aktiv s MSCI ESG Ratingem AAA nebo AA.

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

Celkové ESG skóre činí 7,48.

Skóre pro oblast Environmentální činí 5,97.

Skóre pro oblast Sociální činí 5,41.

Skóre pro oblast Governance činí 5,86.

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

V předchozím období nebylo hodnoceno.

- **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 významně udržitelné investice, které finanční produkt částečně prováděl, 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?

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



Jaké byly největší investice tohoto finančního produktu?

Seznam zahrnuje investice, které představují **největší podíl investic** daného finančního produktu během referenčního období, jímž je: 3. čtvrtletí 2022.

Největší investice	Odvětví	Aktiva v %	Země
iShares CORE SP 500 UCITS ETF	US Corp. HY	6,87%	US
iShares HY USD UCITS ETF	US Corp. HY	5,93%	US
SPDR World Technology UCITS ETF	Technologie	5,55 %	US
Invesco S&P500 UCITS ETF	US Index	5,09 %	US
iShares MSCI UK UCITS ETF	UK Index	4,87 %	UK
iShares US Aggregate Bond UCITS ETF	Dluhopisy	4,38 %	US
iShares US Cons. Staples	Spotřební zboží	4,09 %	US
Trigea nemovitostní fond, SICAV	Reality	3,66 %	ČR
SPDR GOLD TRUST	Finanční služby	3,43 %	ostatní
iShares Core EUR Corp Bond	Dluhopisy	3,43 %	EU



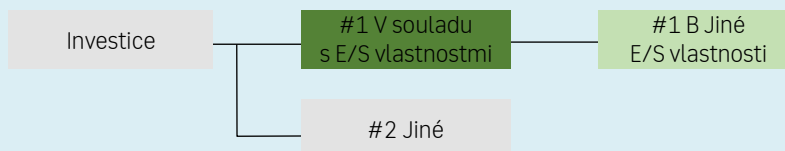
Jaký byl podíl investic souvisejících s udržitelností?

K 31. 12. 2022 prosazuje 73,48 % aktiv fondu environmentální vlastnosti.

● **Jaká byla alokace aktiv?**

Fond je zaměřen na ETF a akcie. K 31. 12. 2022 je 87,64 % aktiv je investováno v cenných papírech. Regionální zaměření: US, EU, UK, ČR.

Alokace aktiv popisuje podíl investic do konkrétních aktiv.



Kategorie **#1 V souladu s E/S vlastnostmi** zahrnuje investice finančního produktu, které se používají k dosažení environmentálních nebo sociálních vlastností prosazovaných finančním produktem.

Kategorie **#2 Jiné** zahrnuje zbývající investice finančního produktu, které nejsou v souladu s environmentálními nebo sociálními vlastnostmi ani je nelze považovat za udržitelné investice.

Do kategorie **#1 V souladu s E/S vlastnostmi** patří:

– podkategorie **#1 B Jiné E/S vlastnosti** zahrnující investice, které jsou v souladu s environmentálními nebo sociálními vlastnostmi a nekvalifikují se jako udržitelné investice

● **V jakých hospodářských odvětvích byly investice provedeny?**

Sektorové rozložení: US Corp. HY, dluhopisy, indexy, udržitelnost, spotřební zboží.

V zájmu souladu s taxonomií EU zahrnují kritéria pro fosilní plyn omezení emisí a přechod na energii plně z obnovitelných zdrojů nebo nízkouhlíková paliva do konce roku 2035. Pokud jde o jadernou energii, kritéria zahrnují komplexní pravidla bezpečnosti a nakládání s odpady.



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 plynem a/nebo jadernou energií, které jsou v souladu s taxonomií EU?¹

Ano

Fosilní plyn

Jaderná energie

Ne

Podpůrné činnosti

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

Přechodné činnosti

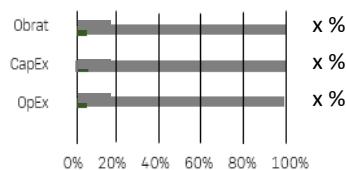
jsou činnosti, pro něž dosud nejsou k dispozici nízkouhlíkové alternativy a mimo jiné platí, že jejich úroveň emisí skleníkových plynů odpovídají nejlepším výsledkům.

Činnosti v souladu s taxonomií jsou vyjádřeny jako podíl na:

- **obratu** odráží "ekologičnost" společnosti, do nichž bylo 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.

Níže uvedené grafy zeleně znázorňují 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 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.

1. Soulad investic s taxonomií, včetně státních dluhopisů*



V souladu s taxonomií: (Bez plynu a jaderné energie)
 V souladu s taxonomií: Jaderná energie
 V souladu s taxonomií: Fosilní plyn
 Nesoulad s taxonomií

2. Soulad investic s taxonomií, bez státních dluhopisů*



V souladu s taxonomií: (Bez plynu a jaderné energie)
 V souladu s taxonomií: Jaderná energie
 V souladu s taxonomií: Fosilní plyn
 Nesoulad s taxonomií

Údaje zatím nejsou k dispozici

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

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 nepoškozuji žádný cíl taxonomie EU - viz vysvětlující poznámka na levém okraji. 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.

- Jaký byl 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.

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



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

K 30. 9. 2022 činil podíl aktiv fondu, které prosazují environmentální vlastnosti 83,56%. Jejich soulad s taxonomií EU není vyhodnocen.



Jaký byl podíl sociálně udržitelných investic?

Produkt nesleduje cíl udržitelných investic.



Jaké investice byly zahrnuty do položky „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?

Byl zvýšen důraz na identifikaci investic s ESG ratingem.



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.