

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

Identifikační kód právnické osoby:  
31570010000000110093

## Environmentální a/nebo sociální vlastnosti

### Má tento produkt cíl udržitelných investic?

Ano

Bude provádět udržitelné investice s environmentálním cílem v minimální 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

Bude provádět udržitelné investice se sociálním cílem v minimální výši: \_\_\_\_\_%

Ne

Prosazuje environmentální/sociální (E/S) vlastnosti, a přestože nesleduje cíl udržitelných investic, bude mít udržitelné investice v minimální výši \_\_\_\_\_%, a to

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

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

investice s environmentálním cílem

Prosazuje E/S vlastnosti, ale **nebude provádět 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 nepoškozují 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.



### 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.

**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 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 má finanční produkt částečně provádět, významně nepoškozují žádný environmentální ani sociální cíl udržitelných investic?*

Záměrem produktu není provádět udržitelné investice.

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

N/A

*Jak jsou 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.*



**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**



## Jakou investiční strategii tento finanční produkt uplatňuje?

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

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 přislíbená 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.

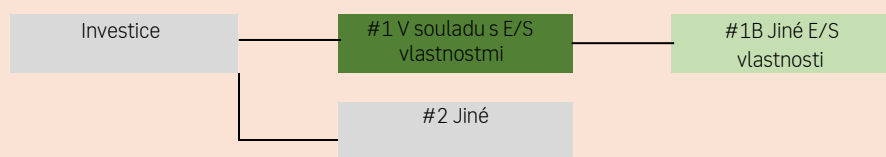
Mezi postupy řádné správy a řízení patří řádné struktury řízení, vztahy se zaměstnanci, odměňování zaměstnanců a dodržování daňových předpisů.



## 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 je minimální hranice pro investice prosazující environmentální nebo sociální vlastnosti ve výši 50 %.

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

- 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 plynem a/nebo jadernou energií, které jsou v souladu s taxonomií EU?<sup>1</sup>*

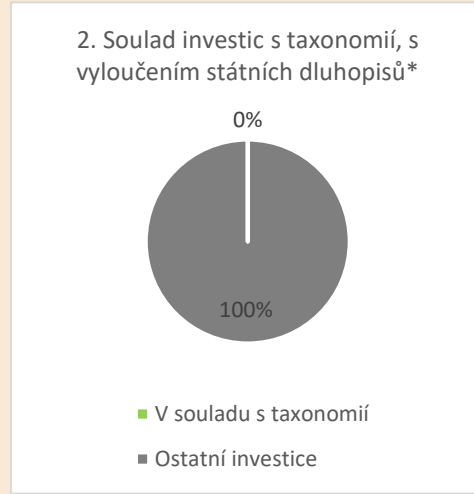
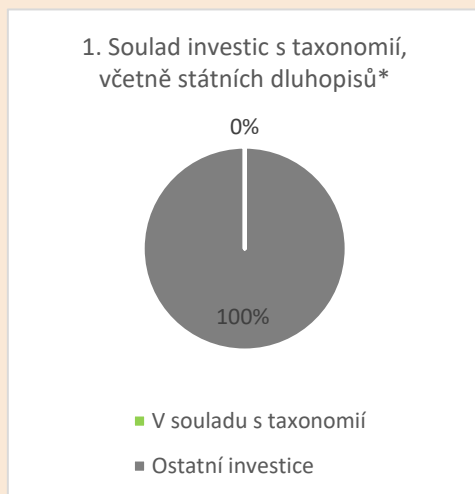
Ano

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.*



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

- *Jaký je 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.

<sup>1</sup> Činnosti související s fosilním plynem a/nebo jadernou energií budou v souladu s taxonomií EU pouze tehdy, pokud přispívají k omezení změny klimatu ("zmírňování změny klimatu") a významně nepoškozují žádný cíl taxonomie EU - viz vysvětlivka 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.

Činnosti v souladu s taxonomií jsou vyjádřeny jako podíl na:

- obrátů znázorňující, jak „zelené“ jsou společnosti, do nichž je investováno, dnes,
- kapitálových výdajích (CAPEX) znázorňující zelené investice společnosti, do nichž je investováno, relevantní pro přechod na zelenou ekonomiku,
- provozních nákladech (OPEX) představující zelené provozní činnosti společnosti, do nichž je investováno.

V zájmu souladu s taxonomií EU zahrnují kritéria pro fosilní plyn omezení emisí a přechod na energii z obnovitelných zdrojů nebo nízkouhlíková paliva do konce roku 2035.

Pokud jde o jadernou energii, kritéria zahrnují komplexní pravidla bezpečnosti a nakládání s odpady.

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.



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

Minimální podíl není zatím stanoven.



**Jaký je minimální podíl sociálně udržitelných investic?**

Produkt nesleduje cíl udržitelných investic.



**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.



**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.

- *Jak je referenční hodnota průběžně udržována v souladu s jednotlivými environmentálními nebo sociálními vlastnostmi, které daný finanční produkt prosazuje?*  
N/A.
- *Jak je průběžně zajištěn soulad investiční strategie s metodikou daného indexu?*  
N/A.
- *Jak se určený index liší od příslušného širokého tržního indexu?*  
N/A.
- *Kde najdu metodiku používanou k výpočtu určeného indexu?*  
N/A.



**Kde najdu na internetu další informace o daném produktu?**

Další informace týkající se daného produktu jsou k dispozici na webových stránkách:  
<https://www.cpp.cz/zivotni-a-urazove-pojisteni/investicni-zivotni-pojisteni#esg>