Pravidelné informace k finančnímu produktu podle čl. 8 SFDR
PARTNERS UNIVERSE 13

Správcovská společnost: Partners investiční společnost a.s.

Identifikační kód právnické osoby:
3157001000000000110093

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 neobsahuje seznam sociálně udržitelných hospodářských činností. Udržitelné investice s environmentálním cílem mohou, ale nemusí být v souladu s taxonomií.

Environmentální a/nebo sociální vlastnosti

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 nesledoval 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 environmentálním 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?

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

Produkt prosazoval pouze environmentální vlastnosti. Byl zaměřen na investice přispívající ke snižování emisí skleníkových plynů. 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. 2025 byly následující:

MSCI ESG coverage
82,32 % aktiv fondu prosazuje environmentální vlastnosti.

MSCI ESG Quality Score
Celkové ESG skóre činí 6,73 (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 učinit 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: 76,77 % aktiv fondu
Low carbon transition score: 5,99 (stupnice 0–10, při skóre 5,72–6,94 převažují společnosti zařazené v kategorii neutral)

…a ve srovnání s předchozími obdobími?

81,58 % aktiv fondu prosazovalo environmentální vlastnosti.

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.

MSCI ESG Quality Score je hodnoceno na stupnici od 0 do 10.
Celkové ESG skóre činilo 6,75.

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?

Seznam zahrnuje investice, které představují **největší podíl investic** daného finančního produktu během referenčního období, jímž je: 4. čtvrtletí 2025.

Největší investice	Odvětví	Aktiva v %	Země
Invesco S&P500 UCITS ETF	ETF akciové	12,56	US
iShares Divers. Commodity Swap UCITS ETF	ETF komoditní	7,58	US
iShares Nasdaq 100 ETF	ETF akciové	7,20	US
iShares MSCI World Small Cap UCITS ETF	ETF akciové	6,07	US
Amundi Euro Corporates UCITS ETF	ETF dluhopisové	5,98	EU
iShares US Value ETF	ETF akciové	5,87	US
iShares Core MSCI EM IMI UCITS ETF	ETF akciové	5,54	US
Amundi MSCI Japan SRI USD Hedged UCITS	ETF akciové	5,42	US
JPM EUR Corp Bonds REI ESG UCITS ETF	ETF dluhopisové	4,78	EU
iShares US Banks ETF	ETF akciové	4,50	US
iShares US Aggregate Bond UCITS ETF	ETF dluhopisové	4,46	US
AMUNDI ETF EURO STOXX 50 new	ETF akciové	4,39	EU
Xtrackers Russell 2000 UCITS ETF	ETF akciové	4,26	US
Xtrackers FTSE Europe RE UCITS ETF	ETF realitní	4,14	EU
Xtrackers Euro Stoxx 50 UCITS ETF	ETF akciové	2,24	EU

Jaký byl podíl investic souvisejících s udržitelností?

Alokace aktiv popisuje podíl investic do konkrétních aktiv.

K 31. 12. 2025 prosazuje 82,32 % aktiv fondu environmentální vlastnosti.

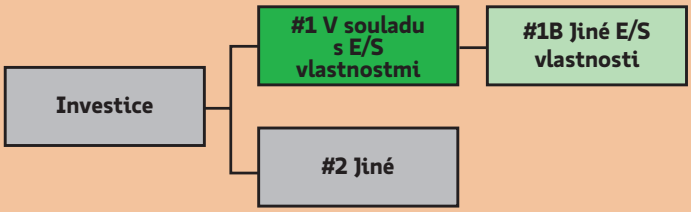
Jaká byla alokace aktiv?

Fond je zaměřen na ETF a akcie. K 31. 12. 2025 je 99,52 % aktiv investováno v cenných papírech.
Regionální zaměření: US, EU.

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.

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.



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.

V jakých hospodářských odvětvích byly investice provedeny?

Sektorové rozložení: ETF akciové, ETF dluhopisové.

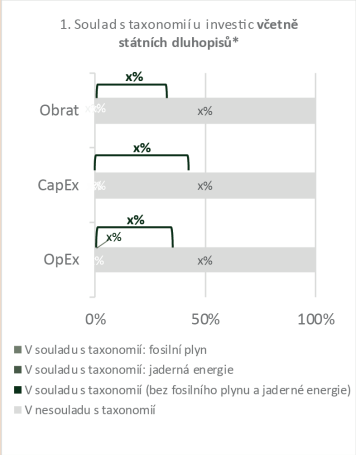
Do jaké míry byly udržitelné investice s environmentálním cílem v souladu s taxonomií EU?

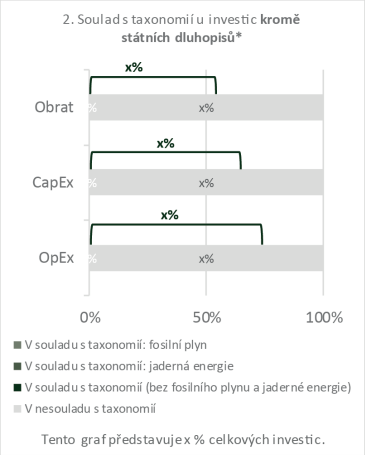
0 %.

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

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.





* 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 nepoškozují 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?

0 %.

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 2025 nedošlo ke změně.

 jsou udržitelné investice s environmentálním cílem, které **nezohledňují kritéria** pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti podle taxonomie EU.

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

0 % .

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?

Z hlediska investiční strategie fondu nedošlo ke změnám. Podíl investic, které prosazují environmentální a sociální vlastnosti je stabilní (MSCI ESG coverage), stejně tak hodnocení kvality těchto investic (MSCI ESG Quality Score).