

Pravidelná informace k investicím dle čl. 8 SFDR

Název produktu: Simplea Global Equity ESG,
otevřený podílový fond, Partners
investiční společnost a.s.

**Identifikační kód právnické
osoby:**

315700OYRONT9OR53Q05

Udržitelnou investicí se rozumí investice do hospodářské činnosti, která přispívá k environmentálnímu nebo sociálnímu cíli, přičemž žádný environmentální nebo sociální cíl významně nepoškozuje a společnost, do níž 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.



Environmentální a/nebo sociální vlastnosti

Měl tento produkt cíl udržitelných investic?

☒ ☐ **Ano**

☐ Prováděl **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

☐ Prováděl **udržitelné investice se sociálním cílem** v minimální výši: ____%

☒ ☐ **Ne**

☐ **Prosazoval 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 environmentálním cílem do hospodářských činností, které se podle taxonomie EU nekvalifikují jako environmentálně udržitelné

☐ investice s environmentálním 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 snižování 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 udržitelnosti?

Výsledky analýzy sestavené k 31.12.2022 byly následující:

MSCI ESG coverage

80,06 % aktiv fondu prosazuje environmentální vlastnosti.

MSCI ESG Quality Score

Celkové ESG skóre činí 7,76 (stupnice 0-10).

Skóre pro oblast Enviromental činí 6,66.

Skóre pro oblast Social činí 5,47.

Skóre pro oblast Governance činí 6,09.

MSCI implied temperature rise

Tato metrika MSCI poskytuje informaci o tom, jak se společnosti přizpůsobují globálním klimatickým cílům prostřednictvím konceptu uhlíkového rozpočtu: kolik svět může emitovat a v důsledku toho kolik může společnost emitovat a zůstat v limitu požadovaném pro splnění varovného scénáře 2°C.

Implied temperature coverage: 79,10 % aktiv fondu

Implied temperature rise: > 1,5 – 2 °C

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 potenciálem vývoje k čisté nule;
- operational transition a product transition – společnosti, které musí 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: 78,19 % aktiv fondu

Low carbon transition score: 6,43 (stupnice 0-10, při skóre 5,72-6,94 převažují společnosti zařazené v kategorii neutral)

...a ve srovnání s minulým obdobím?

V předchozím období bylo hodnoceno následovně:

62,93 % aktiv fondu prosazuje environmentální vlastnosti.

44,52 % 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 8,87.

Skóre pro oblast Enviromental činí 6,70.

Skóre pro oblast Social činí 5,71.

Skóre pro oblast Governance činí 6,21.

- ***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 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.

- ***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?

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 podpurný 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 MSCI USA ESG Screened	ETF akciové	10,81	US
iShares MSCI EM SRI UCITS ETF	ETF akciové	6,83	US
iShares MSCI World ESG Enhanced	ETF akciové	6,80	EU
Amundi S&P 500 Equal Weight ESG Leaders UCITS ETF	ETF akciové	5,59	US
Lyxor MSCI Europe ESG Leaders	ETF akciové	5,57	EU
iShares MSCI US ESG	ETF akciové	5,36	EU
iShares MSCI World Quality Factor ESG UCITS ETF	ETF akciové	4,87	US
iShares MSCI World SRI	ETF akciové	4,13	EU
iShares MSCI Europe Quality	ETF akciové	3,84	EU
iShares MSCI Europe ESG	ETF akciové	3,44	EU

Seznam zahrnuje investice, které představují **největší podíl investic** daného finančního produktu během referenčního období, jímž je: 4. čtvrtletí 2023.

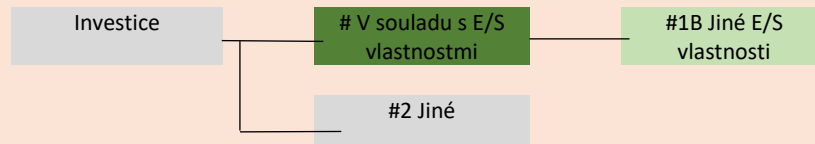
Jaký byl podíl investic souvisejících s udržitelností?

K 31. 12. 2023 prosazuje 80,06 % aktiv fondu environmentální vlastnosti.

Alokace aktiv popisuje podíl investic do konkrétních aktiv.

Jaká je alokace aktiv?

Fond je zaměřen na ETF a akcie. K 31. 12. 2022 je 80,32 % aktiv je investováno v cenných papírech. Regionální zaměření: ČR, EU, US, UK.



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

Činnosti v souladu s taxonomií jsou vyjádřeny jako podíl na:

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



V jakých hospodářských odvětvích byly investice provedeny?

Sektorové rozložení: Akciové ETF zaměřené na udržitelnost.

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

Záměrem produktu není provádět udržitelné investice.

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.

● ***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?**

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, které 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 31. 12. 2023 činil podíl aktiv fondu, které prosazují environmentální vlastnosti 80,06 %. Jejich soulad s taxonomií EU není vyhodnocen.



Jaký byl podíl sociálně udržitelných investic?

Produkt nesleduje cíl udržitelných investic.



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.



Jaká opatření byla přijata k naplnění environmentálních a/nebo sociálních vlastností během referenčního období?

Z hlediska investiční strategie fondu nedošlo k zásadní změnám, 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.

- **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.