

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 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.



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 snížení emisí skleníkových plynů. Nebyla stanovena žádná referenční hodnota. Seznam vylučujících kritérií je uveden ve statutu fondu.

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

● **Jaké výsledky měly ukazatele udržitelosti?**

Výsledky analýzy sestavené k 31.12.2022 byly následující:

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.

● **...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 udržitelné investice, které finanční produkt částečně prováděl, významně nepoškozovaly žádný environmentální ani sociální cíl udržitelných investic?**

Záměrem produktu není provádět udržitelné investice.

----- **Jak byly zohledněny ukazatele nepříznivých dopadů na faktory udržitelosti?**

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.

Hlavní nepříznivé dopady jsou nejvýznamnější negativní dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelosti týkající se environmentálních, sociálních a zaměstnaneckých otázek, dodržování lidských práv a boje proti korupci a úplatkářství.



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?

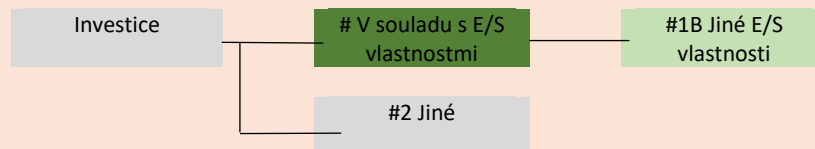
Největší investice	Odvětví	Aktiva v %	Země
iShares MSCI World ESG Enhanced	Udržitelnost	8,50%	Global
iShares MSCI UK UCITS ETF	UK index	7,14%	UK
iShares MSCI US ESG	Udržitelnost	6,53%	US
SAP SE	Technologie	5,87%	EU
iShares Clean Energy ETF	Udržitelnost	5,39%	EU
iShares MSCI Europe Quality	Udržitelnost	5,14%	EU
iShares MSCI World SRI	Udržitelnost	5,08%	Global
iShares MSCI USA Quality Dividend ESG UCITS ETF	Udržitelnost	4,59%	US
iShares MSCI Europe ESG	Udržitelnost	4,55%	EU
Komerční Banka AS	Finance	3,86%	Česká republika

Jaký byl podíl investic souvisejících s udržitelností?

K 31. 3. 2023 prosazuje 62,93 % aktiv fondu environmentální vlastnosti.

● Jaká je alokace aktiv?

Fond je zaměřen na ETF a akcie. K 31. 12. 2022 je 63,23 % 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

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


Alokace aktiv popisuje podíl investic do konkrétních aktiv.

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.

Podpůrné činnosti přímo umožňují, aby jiné činnosti významně přispívaly k environmentálním cílům.

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

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

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

Sektorové rozložení: Energetika, technologie, finance.



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

Záměrem produktu není provádět udržitelné investice.

- ***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.



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

K 31. 12. 2022 činil podíl aktiv fondu, které prosazují environmentální vlastnosti 62,93%. 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?

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.

- **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.

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