

Informace podle článku 10 SFDR

Název produktu CYRRUS udržitelná budoucnost – otevřený podílový fond

LEI 315700RQ6267Q8O71C03

ISIN CZ0008477163

a) Shrnutí

V souladu s článkem 8 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb (nařízení o zveřejňování informací) tento finanční produkt podporuje environmentální nebo sociální vlastnosti, ale nemá udržitelný investiční cíl.

Fond používá široký výklad udržitelnosti. Environmentální i sociální vlastnosti jsou podporovány uplatňováním vlastního přístupu společnosti Conseq Funds investiční společnost, a.s. (Investiční společnost) k udržitelnosti. To je zajištěno uplatněním souboru nástrojů ESG Investiční společnosti v rámci investičního procesu pro tento finanční produkt.

Udržitelné investice, které jsou součástí tohoto finančního produktu, významně nepoškozují environmentální ani sociální cíle udržitelného investování, protože tento fond investuje do finančních produktů, které Investiční společnost na základě platného procesu udržitelného investování zařadila do kategorie udržitelných. Tato kategorizace stanoví, že finanční produkty nesmí mít významný negativní dopad na environmentální nebo sociální faktory, protože takové porušení by vylučovalo investici na základě závazných charakteristik ESG tohoto investičního procesu.

Investiční společnost zohledňuje hlavní nepříznivé dopady (PAI) na faktory udržitelnosti v investiční strategii tohoto fondu.

Všechny nakoupené cenné papíry musí být v době nákupu Investiční společností zařazeny do kategorie udržitelných cenných papírů na základě předem definovaného screeningového procesu. Kritéria pro vyloučení společností zahrnují porušování lidských práv, porušování pracovních práv, dětská práce, porušování globálního paktu OSN (UN Global Compact), korupce, účetní podvody, těžba a přeměna energetického uhlí na elektřinu, těžba ropy a zemního plynu a tabák. Aby byla kritéria vyloučení provozně proveditelná ve smyslu detekční hranice nebo aby byla zajištěna jejich cílová spolehlivost, lze použít prahové hodnoty a operacionalizace stanovené správcovskou společností (v případě ETF).

Fond může nakupovat akcie, dluhopisy a/nebo nástroje peněžního trhu. Uvedená aktiva lze nakupovat přímo nebo nepřímo prostřednictvím investičních fondů.

Podrobný popis investiční strategie je uveden v článku 6 statutu a příloze č. II statutu. Investiční společnost nepodléhá žádným obecným omezením při výběru emitentů nástrojů nebo emitentů cenných papírů zahrnutých do příslušných fondů, pokud jde o umístění jejich sídla nebo příslušná hospodářská odvětví, v nichž působí. Konkrétní omezení mohou vyplývat z aplikovaných kritérií udržitelnosti.

Údaje od externích poskytovatelů se používají také při shromažďování údajů o udržitelnosti pro interní analýzy. Externí údaje mohou být neúplné, nepřesné nebo někdy nedostupné. Poskytovatelé hodnocení udržitelnosti také zohledňují různé vlivy a používají různé váhy, což znamená, že společnost, která je cílem investice, může mít různé hodnocení udržitelnosti. Existuje tedy riziko, že cenný papír nebo emitent bude ohodnocen nesprávně. Kombinací různých poskytovatelů se snižují

případné mezery v údajích a také se ověřuje věrohodnost různých přístupů, a tím se dosahuje prosazovaných environmentálních nebo sociálních vlastností.

Žádný index nebyl určen jako referenční měřítko pro dosažení environmentálních a/nebo sociálních cílů.

Informace o tom, jak jsou prosazovány environmentální nebo sociální vlastnosti fondu, lze nalézt v přílohách statutu fondu.

Informace o tom, jak byly splněny environmentální nebo sociální vlastnosti, a informace o celkovém dopadu fondu na udržitelnost lze nalézt ve výročních zprávách fondu zveřejněných 1. ledna 2023 nebo později.

b) Bez cíle udržitelných investic

V souladu s článkem 8 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 o zveřejňování informací týkajících se udržitelnosti v odvětví finančních služeb (nařízení o zveřejňování informací) tento finanční produkt podporuje environmentální nebo sociální vlastnosti, ale nemá udržitelný investiční cíl. Fond používá široký výklad udržitelnosti. Environmentální i sociální vlastnosti jsou podporovány uplatňováním vlastního přístupu Investiční společnosti k udržitelnosti ve vztahu k tomuto finančnímu produktu. To je zajištěno zejména následujícím postupem:

- ESG screening před zařazením emitenta do portfolia Fondu
- Pravidelná kontrola a aktualizace splnění ESG podmínek (1x za kalendářní měsíc) a případná realokace portfolia

Udržitelné investice, které jsou součástí tohoto finančního produktu, významně nepoškozují environmentální ani sociální cíle udržitelného investování, protože tento fond investuje do finančních produktů, které Investiční společnost na základě platného procesu udržitelného investování zařadila do kategorie udržitelných. Tato kategorizace stanoví, že finanční produkty nesmí mít významný negativní dopad na environmentální nebo sociální faktory, protože takové porušení by vylučovalo investici na základě závazných vlastností ESG tohoto investičního procesu.

Investiční společnost zohledňuje hlavní nepříznivé dopady (PAI) na faktory udržitelnosti v investiční strategii tohoto fondu.

Bylo zohledněno 5 ukazatelů nepříznivých dopadů z tabulky 1 nařízení (EU) 2019/2088, které se vztahují na fond.

c) Environmentální nebo sociální vlastnosti finančního produktu

Cílem fondu CYRRUS udržitelná budoucnost je investovat skrze ETF (neboli tržně obchodované fondy) a akcie do odvětví, které mají pozitivní dopad na životní prostředí. To znamená firmy z oblastí jako jsou obnovitelné zdroje, elektromobilita a v menší míře také společnosti, které vykazují dobré ESG skóre.

Fond prosazuje environmentální a/nebo sociální vlastnosti také tím, že vylučuje emitenty na základě zapojení do určitých činností považovaných za činnosti s negativním environmentálním nebo sociálním vlivem a nezahrne do svého portfolia ETF, které jako podkladové investice mají ve svém majetku takové emitenty. Emitenti jsou vylučováni na základě jejich zapojení do následujících aktivit:

- Tabáková produkce
- Ropná produkce

Všechny investované finanční produkty obhospodařované investičními společnostmi, které jsou třetími stranami, se klasifikují podle čl. 8 nebo 9 Nařízení (EU) 2019/2088 a musí splňovat zásady řádné správy a řízení dle SFDR. Kromě toho prochází proces udržitelného/ESG investování všech těchto investičních fondů předběžnou hloubkovou kontrolou. Pouze finanční produkty, které splňují kritéria ESG výběrového procesu budou zařazeny do povoleného seznamu investic. Dodržování tohoto požadavku se pravidelně kontroluje. Fondy, jejichž ESG standardy již nesplňují standardy ESG výběrového procesu, jsou ze seznamu vyřazeny a odprodány v souladu s nejlepším zájmem investorů.

Pro dosažení environmentálních nebo sociálních vlastností inzerovaných u investičního fondu nebyla určena žádná referenční hodnota.

d) Investiční strategie

Investiční společnost pro Fond nestanovuje žádný závazný minimální podíl investic klasifikujících se jako udržitelné, přesto je předpokládáno, že 70 % majetku fondu bude směřovat do investic, které Investiční společnost na základě předem stanoveného výběrového procesu klasifikuje jako udržitelné.

Podrobný popis investiční strategie je uveden v článku 6 statutu a příloze č. II statutu. Investiční společnost nepodléhá žádným obecným omezením při výběru emitentů nástrojů nebo emitentů cenných papírů zahrnutých do příslušných fondů, pokud jde o umístění jejich sídla nebo příslušná hospodářská odvětví, v nichž působí. Konkrétní omezení mohou vyplývat z aplikovaných kritérií udržitelnosti.

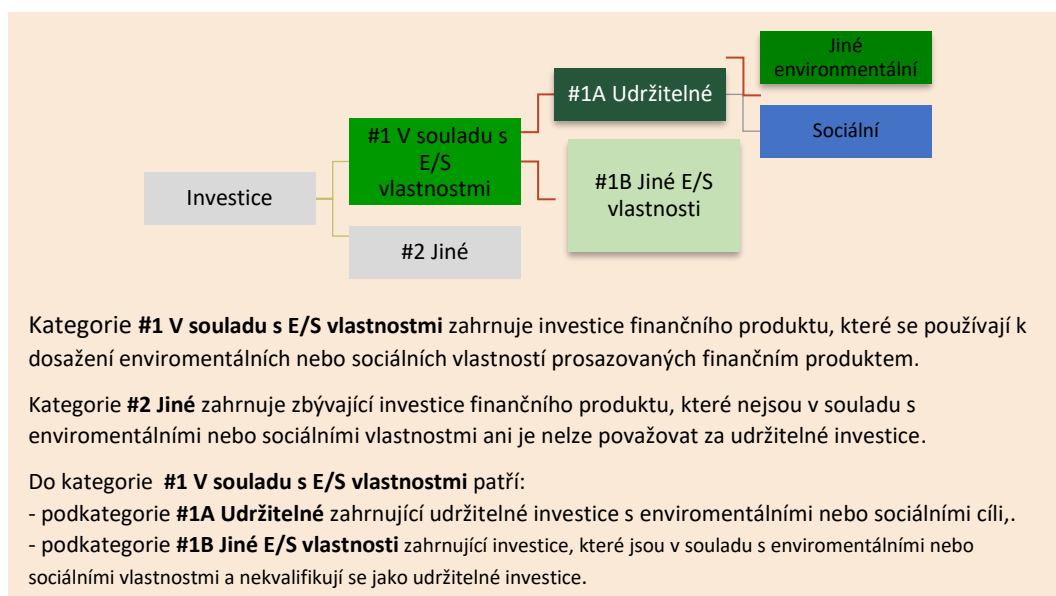
Všechny nakoupené cenné papíry nesmí v době nákupu porušovat minimální standardy udržitelnosti definované Investiční společností pro Fond. Kritéria pro vyloučení společností zahrnují:

- porušování lidských práv, porušování pracovních práv, dětská práce, porušování globálního paktu OSN (UN Global Compact), korupce, účetní podvody, jaderná energetika, těžba a přeměna energetického uhlí na elektřinu, těžba ropy a zemního plynu, výroba a obchod s výzbrojí/zbraněmi, zelené genetické inženýrství, "spotřební" embryonální výzkum, hazardní hry, pornografie, tabák a testování na zvířatech, kterému se lze vyhnout.

Aby byla kritéria vyloučení provozně proveditelná ve smyslu detekční hranice nebo aby byla zajištěna jejich cílová spolehlivost, lze použít prahové hodnoty a operacionalizace stanovené správcovskou společností (v případě ETF).

Fond může nakupovat akcie, dluhopisy a/nebo nástroje peněžního trhu. Uvedená aktiva lze nakupovat přímo nebo nepřímo prostřednictvím investičních fondů nebo derivátů.

e) Podíl investic



V rámci investiční strategie popsané v písmenu d) jsou investice drženy v přímých nebo nepřímých pozicích (skrze jiné investiční fondy).

Fond předpokládá, že 70 % investic majetku Fondu bude v souladu s ESG kritérii uvedenými výše. Pravidelná realokace portfolia Fondu bude prováděna tak, aby 70 % investic majetku Fondu bylo v souladu s vytyčenými ESG kritérii. V momentě, kdy investice přestane být v souladu s ESG kritérii, bude investice držena do doby než bude možné (z pohledu Manažera Fondu) a praktické takovou pozici vypořádat.

Fond může investovat až 30 % majetku do aktiv označených jako #2 Jiné.

f) Monitorování environmentálních nebo sociálních vlastností

Kritéria ESG jsou průběžně dodržována, pokud jde o vylučovací kritéria v oblasti životního prostředí, sociální a etické oblasti, jakož i v souvislosti s analýzou ESG pro přímé investice do cenných papírů a investice do investičních fondů (nepřímé investice). To je zajištěno pravidelnou měsíční aktualizací ESG dat a pravidelnou roční revizí po obdržení ESG reportů podkladových fondů, na jejichž základě dochází k případné realokaci portfolia (jak při měsíční tak při roční aktualizaci/revizi). V momentě, kdy investice přestane být v souladu s ESG kritérii, bude investice držena do doby než bude možné (z pohledu Manažera Fondu) a praktické takovou pozici vypořádat.

g) Metodologie pro environmentální nebo sociální vlastnosti

Všichni emitenti, do nichž investiční fond investuje, jsou před akvizicí analyzováni a vybíráni na základě předem definovaného procesu udržitelnosti. Vlastní proces ESG hodnocení poskytuje komplexní analýzu ESG každého emitenta na základě jeho specifického profilu rizik ESG a opatření přijatých ke zmírnění těchto rizik. Na základě výsledků této analýzy, nebudou do portfolia zařazeni emitenti, kteří nezískají minimálně jeden z přívlasků:

- ESG,
- Environmentally Friendly,
- Socially Responsible,
- Clean Energy nebo
- Natural Resources

h) Zdroje údajů a jejich zpracování

Při shromažďování údajů souvisejících s udržitelností se pro analýzu udržitelnosti používají také údaje od externích poskytovatelů.

Využívají se mimo jiné následující zdroje a poskytovatelé dat:

- MSCI ESG
- Bloomberg

i) Omezení metodologií a údajů

Externí údaje mohou být neúplné, nepřesné nebo někdy nedostupné. Poskytovatelé hodnocení udržitelnosti také zohledňují různé vlivy a používají různé váhy, což znamená, že společnost, která je cílem investice, může mít různé hodnocení udržitelnosti. Existuje tedy riziko, že cenný papír nebo emitent bude ohodnocen nesprávně.

K omezení tohoto rizika se používá vlastní ratingový model. V tomto ratingovém modelu se při analýze kombinují převládající přístupy k udržitelnosti na trhu (eticky orientovaný přístup versus rizikový pohled) do celkového pohledu. Kombinací různých poskytovatelů se snižují případné mezery v údajích a také se ověřuje věrohodnost různých přístupů, a tím se dosahuje prosazovaných environmentálních nebo sociálních charakteristik.

j) Náležitá péče

Investiční společnost vypracovala postupy pro zohlednění hlavních nepříznivých dopadů a vypracovala zásady pro plnění svých povinností náležité péče týkajících se nepříznivých dopadů investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti ve vztahu k Fondu.

Postup hloubkové kontroly se skládá především z

- pravidelného přezkoumávání kvantitativních požadavků a limitů při řízení rizik pomocí seznamů povolených investic a/nebo seznamů zakázaných investic
- vnitřní kontrolní systém zahrnující přezkoumání procesů a dokumentace v rámci pravidelných auditů operačních rizik a dodržování předpisů ze strany compliance a interního auditu

Postupy pro zohlednění příslušných finančních rizik a rizik udržitelnosti byly začleněny do vnitřních předpisů společnosti.

k) Politiky zapojení

Vzhledem ke složení portfolia, které je převážně tvořeno ETF, není zapojení součástí environmentální nebo sociální investiční strategie.

l) Určená referenční hodnota

Žádný index nebyl určen jako referenční měřítko pro dosažení environmentálních a/nebo sociálních cílů.

m) Informace uvedené v článku 8 nařízení o poskytování informací

Informace o tom, jak jsou prosazovány environmentální nebo sociální vlastnosti fondu, lze nalézt v přílohách statutu fondu.

n) Informace uvedené v článku 11 nařízení o poskytování informací

Informace o tom, jak byly splněny environmentální nebo sociální vlastnosti, a informace o celkovém dopadu fondu na udržitelnost lze nalézt ve výročních zprávách fondu zveřejněných 1. ledna 2024 nebo později.