

# Säästva rahanduse avalikustamise määrus (SFDR)

## Peamiste kahjulike jätkusuutlikkuse mõjude (PAI) aruande kokkuvõte

### Finantsturu osaline

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475

### Kokkuvõte

Citibank Europe plc (Luxembourgi filiaal) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) arvestab oma investeerimisotsuste peamisi kahjulikke mõjusid jätkusuutlikkuse teguritele seoses teatud portfelliga, nagu allpool kirjeldatud. Käesolev avaldus on portfelli haldusteenuseid pakuva Citi Investment Managementi (CIM) jätkusuutlikkuse tegurite PAI-de konsolideeritud avaldus. Kui ta osutab neid teenuseid Citibank Europe plc (Luxembourgi filiaali) kaudu, on see üksus SFDRi alusel finantsturu osaline. See väljavõte hõlmab võrdlusperioodi 1. jaanuarist 2023 kuni 31. detsembrini 2023 ning sisaldab võrdlust eelmise võrdlusperioodiga.

CIM-i protsessid ei ole integreerinud ega integreeri investeerimisprotsessi kõigi PAI-de arvessevõtmist ning tegevusi ei kavandata ega eesmärke pole seatud. Kuid seoses teatud konkreetsete portfelliga (ESG Focus Portfolios, Global Transformation Portfolio (GTP) ja MACS ESG Portfellid), nagu allpool kirjeldatud, arvestati teatud PAI-sid investeerimisprotsessis piiratud ulatuses, kasutades välistavaid kriteeriume, mis kaardistavad asjaomastele PAI-dele (täielikult või osaliselt) või sõelumisprotsesside rakendamise kaudu, mis hõlmavad investeringuid, mille puhul on tuvastatud soodsad ESG-reitingud, mida teatud PAI-d võivad mõjutada või nendega seotud olla, või investeringute kaudu artikli 8 kohastes jätkusuutlike investeringutega fondidesse (artikkel 8+ fondid) või artikli 9 fondid, mis peavad jätkusuutlike investeringute jaoks investeerimisotsuste tegemisel arvesse võtma PAI näitajaid.

Eespool kirjeldatud välistavate kriteeriumide (üksikasju kirjeldatakse üksikasjalikult selles avalduses) alusel olid järgmised konkreetsed PAI-d: i) PAI 4: Kokkupuude fossiilkütuste sektoris tegutsevate ettevõtete, ii) PAI 10: ÜRO ülemaailmse kokkuleppe põhimõtete ja Majanduskoostöö ja Arengu Organisatsiooni (OECD) rahvusvaheliste ettevõtetele mõeldud suuniste rikkumine ning iii) PAI 14: Kokkupuude vastuoluliste relvadega (jalaväemiinid, kassettlahingumoon, keemiarelvad ja bioloogilised relvad). Siiski on nende mõju võimalik leevendamine piiratud portfelliga, mis käsitlevad neid oma investeerimisprotsessi osana, ja seetõttu on neil piiratud mõju kogu CIM-i osalusele. CIM ei ole kavandanud ühtegi PAI-ga seotud tegevust ega seadnud PAI-ga seotud eesmärke ning üldisemalt tunnistades CIM-i piiratud investeerimisobjekti kaasamisvõimalusi (st arvestades suhteliselt väikesed osalusi investeerimisobjekti ettevõtetes), ei saa CIM ennustada, kas PAI-d järgmisel aruandeaastal suureneb või väheneb.

Nagu eespool märgitud, piirdub CIM-i jätkusuutlikkuse tegurite PAI-de arvestamine meie investeerimisprotsessides praegu ainult teatud portfelliga ning kuna see on ülemaailmne investeringute haldamise organisatsioon, ning erapanga äritegevuse olemuse tõttu on CIM-i eesmärk pakkuda välja töötatud investeerimislahendusi, täita klientide eesmärke selle reguleeriva raamistiku raames, kus ta tegutseb. CIM kasutab praegu selles avalduses sisalduvaid PAI andmeid ainult regulatiivsetel eesmärkidel.

Investeeritavate ettevõtete üksikasjalike ja usaldusväärsete ESG-andmete hankimise võimalus on turul jätkuvalt väljakutse. CIM-i meetodika PAI-de tuvastamiseks tugineb kolmandatest osapooltest andmepakkujatel, kes on selliste andmete hankimisel väljakujunenud spetsialistid ja suudavad hankida selliseid andmeid tõhusamalt ja detailsemalt, kui CIM praegusel hetkel suudaks. CIM ei täienda praegu kolmandate osapoolte andmeid patenteeritud analüüsiga ja tugineb seetõttu andmete kogumise, hindamise ja arvutamise meetodikatele, mida need andmepakkujad kasutavad.

Kui PAI andmed ei ole investeringu jaoks saadaval, mõistab CIM, et MSCI (andmepakkuja, mida ta kasutab selle aruande jaoks PAI andmete võrdlemiseks) kasutab ümberkaalustamise meetodit, st selle asemel, et eeldada, et kahjulik mõju on null või jätta asjaomane investering PAI-st välja. Allpool avaldatud arvud, kvantitatiivsetel andmetel põhinevate PAI näitajate puhul püüab MSCI selliseid andmelünki täita, määrares puuduvate andmetega investeringutele väärtused PAI andmete keskmise põhjal nende investeringute puhul, mille kohta andmed on teatud näitajates olemas. See hindamismetoodika ei pruugi olla täpne, representatiivne ega kajastada muul viisil nende investeringute tegelikke PAI väärtusi, mille kohta andmed on hinnatud, ning võib kaudselt eeldada, et andmeid esitavate väärtpaberite emitentide keskmine indikaatori väärtus on tüüpiline investeringu portfelli, mille kohta puudub teave. Kvalitatiivsetel andmetel põhinevate PAI näitajate puhul tuvastab MSCI kahjulikud mõjud, kasutades investeerimisobjekti ettevõtte esitatud andmeid või andmeid selle kohta. Kui aga sellised andmed ei ole kättesaadavad, tõlgendatakse neid MSCI metoodika alusel kui soovituslikku (st mitte lõplikult ega tingimata täpselt) kahjuliku mõju puudumise kohta. Andmed olid kättesaadavad ligikaudu 76% ulatuses kõigi PAI-de hõlmatud portfelliga ja ülejäänud 24% kohta ei olnud andmeid. MSCI on riskipositsioonid ümber kaalunud olemasolevate andmete põhjal ainult allpool esitatud PAI-de suhtes, et hinnata riske, kui andmed ei olnud kättesaadavad.

Investeeringute ettevõtetesse investeringute puhul kohaldatavad näitajad: 1. Kasvuhoonegaaside heitkogused, 2. Süsiniku jalajälj, 3. Investeeringute ettevõtte kasvuhoonegaaside intensiivsus, 5. Taastumatu energia tarbimise ja tootmise osakaal, 6. Energiatarbimise intensiivsus suure mõjuga kliimasektori kohta, 8. Heitmed vette, 9. Ohtlike jäätmete ja radioaktiivsete jäätmete suhe, 12. Korrigeerimata sooline palgalõhe, 13. Juhatuse sooline mitmekesisus

Riigi- ja riigiülelisesse ettevõtetesse investeringute suhtes kohaldatavad näitajad: 15. KHG intensiivsus

Täiendavad näitajad sotsiaalsete ja töötajate, inimõiguste austamise, korruptsiooni- ja altkäemaksuvastaste küsimuste kohta: 23. Keskmine poliitilise stabiilsuse skoor

Selle väljavõtte puhul jätab MSCI kõigi investeringute hetkeväärtusest välja raha, raha ekvivalendid ja muud varatüübid/tehingud, nagu tuletisväärtpaberid („Raha” (see on nimetaja, mida kasutatakse arvutada teatud PAI mõõdikud (nt kasvuhoonegaaside intensiivsuse näitajad)). CIM leiab, et tema portfelliges hoitava sularaha ei kasutata otseselt ega kaudselt investeerimisobjektidesse kuuluvatesse ettevõtetesse/riikidesse tehtud investeringute rahastamiseks, vaid pigem mitteinvesteeringuteks ja töhusaks portfelli haldamiseks, mistõttu ei tohiks see olla „kõik investeringud“. CIM peab ka sularaha väljajätmist konservatiivsemaks lähenemisviisiks, kuna see muudab nimetaja arvu väiksemaks ja PAI-de üldskoorid omakorda suuremaks. CIM vaatab protsesse ja juhtimisraamistikke jooksvalt uuesti üle, et veenduda, et need on kursis kehtivate parimate tavade, ning seoses selle lähenemisviisiga võib CIM õigel ajal (ühes või mitmes punktis) PAI avalduses kasutatud lähenemisviisi uuesti üle vaadata.

## Tähtis teave

Citi Private Bank võtab teie isikuandmete kaitset tõsiselt. Põhjalikumad teavet leiab meie veebisaidilt:

<https://www.privatebank.citibank.com/privacy>

**Citibank Europe plc, Luksemburgi filiaal**, mis on kantud Luksemburgi äri- ja ettevõtteregistrisse numbriga B 200204, on ettevõtte Citibank Europe plc filiaal ning selle üle teostavad ühist järelevalvet Euroopa Keskpank ja Iirimaa Keskpank. Veel kuulub ettevõtte finantssektori järelevalve komisjoni (CSSF) kui asukoha liikmesriigi ametiasutuse piiratud kohaldamisalasse ja on registreeritud CSSFis numbriga B00000395. Ettevõtte tegevuskoha aadress on 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Luksemburgi Suurhertsogiriik.

**Ettevõtte Citibank Europe plc** tegevust reguleerib Iirimaa Keskpank. Ettevõtte on kantud Keskpanka registrisse viitenumbriga C26553 ja selle üle teostab järelevalvet Euroopa Keskpank. Ettevõtte tegevuskoha aadress on 1 North Wall Quay, Dublin 1, Iirimaa. Citibank Europe plc on registreeritud Iirimaa ettevõtja registreerimisnumbriga 132781. Ettevõtte tegevust reguleerib Iirimaa Keskpank viitenumbriga C26553.

© 2024 Citigroup Inc. Kõik õigused kaitstud. Citi and Citi ja Arc Design on ettevõtte Citigroup või selle sidusettevõtete registreeritud kaubamärgid.