

Kestävän rahoituksen tiedonantovelvoiteasetus (SFDR)

Tiivistelmä pääasiallisista haitallisista kestävyysvaikutuksista annettavasta ilmoituksesta (PAI)

Finanssimarkkinatoimija

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475

Tiivistelmä

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) ottaa huomioon sijoituspäätöksensä pääasialliset haitalliset vaikutukset ("PAI:t") kestävyystekijöihin tiettyihin sijoitussalkkuihin liittyen alla kuvatulla tavalla. Tämä ilmoitus on salkunhoitopalveluja tarjoavan Citi Investment Managementin (CIM) yhdistetty ilmoitus pääasiallisista haitallisista vaikutuksista kestävyystekijöihin. Sen tarjotessa kyseisiä palveluja Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) -yhtiön välityksellä, kyseinen yhteisö katsotaan SFDR-asetuksen mukaiseksi finanssimarkkinatoimijaksi. Tämä ilmoitus kattaa viitekauden, joka alkaa 1 päivänä tammikuuta 2023 ja päättyy 31 päivänä joulukuuta 2023 ja sisältää vertailun edelliseen viitekauteen.

CIM:n prosesseihin ei ole sisältynyt, eikä sen sijoitusprosessiin sisälly, kaikkien pääasiallisten haitallisten vaikutusten huomioon ottaminen, ja toimenpiteitä ei ole suunniteltu tai tavoitteita asetettu. Mutta kuten alla kuvataan, tiettyjen sijoitussalkkujen (ESG Focus Portfolios, Global Transformation Portfolio (GTP) ja MACS ESG Portfolios) kohdalla tietyt PAI:t on otettu sijoitusprosessissa rajoitetusti huomioon käyttämällä poissulkevia kriteerejä, joilla kartoitetaan asiaankuuluvat PAI:t (kokonaan tai osittain), tai käyttämällä seurantaprosesseja, joilla tunnistetaan sijoituksia, joiden suotuisiin ESG-luokituksiin tietyt PAI:t saattavat vaikuttaa tai liittyä, tai tekemällä kestäviä sijoituksia 8 artiklan mukaisiin rahastoihin ("artikla 8+ -rahastot") tai 9 artiklan mukaisiin rahastoihin, joiden on otettava huomioon PAI-indikaattorit kestäviä sijoituksia koskevassa päätöksentekoprosessissaan.

PAI:t, jotka otettiin huomioon edellä kuvattujen poissulkevien kriteerien kautta (lisätietoja on jäljempänä tässä ilmoituksessa), olivat seuraavat: i) PAI 4: Fossiilisten polttoaineiden alalla toimiviin yrityksiin liittyvä vastuu, ii) PAI 10: YK:n Global Compact -periaatteiden ja monikansallisille yrityksille annettujen Taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestön (OECD) toimintaohjeiden rikkomiset ja iii) PAI 14: Altistuminen kiistanalaisiin aseisiin (jalkaväkimiekat, tytärammukset, kemialliset aseet ja biologiset aseet) liittyvälle riskille. Niiden vaikutusten mahdollinen lieventäminen rajoittuu kuitenkin sijoitussalkkuihin, joiden sijoitusprosessiin ne sisältyvät, ja siksi niillä on rajallinen vaikutus CIM:n omistuksiin kokonaisuudessaan. CIM ei ole suunnitellut mitään pääasiallisiin haitallisiin vaikutuksiin liittyviä toimenpiteitä tai asettanut niihin liittyviä tavoitteita, ja yleisesti ottaen huomioiden CIM:n rajalliset mahdollisuudet vaikuttaa sijoituskohteina oleviin yrityksiin (toisin sanoen, suhteellisen pienet osuudet sijoituskohteina olevissa yrityksissä), CIM:llä ei ole mahdollisuutta arvioida, tulevatko PAI:t lisääntymään vai vähenevään seuraavana raportointivuotena.

Kuten edellä mainittiin, CIM ottaa huomioon pääasialliset haitalliset vaikutukset kestävyystekijöihin tällä hetkellä vain tietyissä sijoitussalkuissa, ja globaalina sijoitusten hoitajana, ja johtuen Private Bankin liiketoiminnan luonteesta, CIM pyrkii toimittamaan sijoitusratkaisuja, jotka on suunniteltu saavuttamaan asiakkaiden tavoitteet sen sääntelykehityksen puitteissa, jossa se toimii. CIM käyttää tällä hetkellä tähän ilmoitukseen sisältyviä PAI-tietoja vain tiedonantovelvoitetarkoituksiin.

Tarkkojen ja luotettavien ESG-tietojen hankkiminen sijoituskohteina olevista yrityksistä on edelleen haasteellista markkinoilla. CIM:n menetelmä PAI:den tunnistamiseksi perustuu kolmansien osapuolien tietojen toimittajiin, jotka ovat asiantuntijoita tällaisten tietojen hankinnassa ja voivat hankkia niitä tehokkaammin ja yksityiskohtaisemalla tasolla kuin mihin CIM tällä hetkellä kykenee. CIM ei tällä hetkellä täydennä kolmansien osapuolien tietoja omalla analyysillaan, ja siksi se nojautuu näiden tietojen tarjoajien käyttämiin tiedonkeru-, arviointi- ja laskentamenetelmiin.

Mikäli PAI-tietoja ei ole saatavilla sijoitukselle, CIM ymmärtää MSCI:n (ilmoituksessa käytettävien PAI-tietojen koostaja) käyttävän uudelleenpainotukseen perustuvaa lähestymistapaa – eli sen sijaan, että haitallisen vaikutuksen oletettaisiin olevan nolla tai että kyseinen sijoitus jätettäisiin pois alla mainituista PAI-luvuista, MSCI pyrkii määrällisiin tietoihin perustuvien PAI-indikaattoreiden kohdalla täyttämään kyseisten sijoitusten puuttuvat tiedot käyttämällä sellaisten sijoitusten keskimääräisiä PAI-tietoja, joista tiedot on saatavilla tiettyjen indikaattoreiden osalta. Tämä arviointimenetelmä ei välttämättä ole tarkka tai kuvaa tai muuten heijasta niiden sijoitusten todellisia PAI-arvoja, joita varten tiedot on arvioitu, ja siinä voidaan olettaa epäsuorasti, että tietoja raportoitavien liikkeeselaskijoiden

arvopapereiden keskimääräinen indikaattoriarvo kuvaa sijoitussalkun sellaisia sijoituksia, joista tietoja ei ole saatavilla. Laadullisiin tietoihin perustuvien PAI-indikaattoreiden osalta MSCI tunnistaa haitalliset vaikutukset käyttämällä sijoituskohteena olevan yrityksen raportoimia tai sijoituskohteena olevasta yrityksestä raportoituja tietoja. Jos tällaisia tietoja ei kuitenkaan ole saatavilla, se tulkitaan MSCI:n menetelmän mukaan viitteeksi (ts. ei lopullisesti eikä välttämättä tarkasti) siitä, ettei haitallisia vaikutuksia ole. Tietoja oli saatavilla noin 76 prosentille soveltamisalaan kuuluvien sijoitussalkkujen kaikista PAI:sta ja jäljelle jäävälle 24 prosentille ei ollut saatavilla tietoja. MSCI on painottanut uudelleen altistumiset käytettävissä olevien tietojen perusteella vain alla olevien PAI:den osalta arvioidakseen altistuksia, joita varten tietoja ei ollut saatavilla.

Sijoituskohteina oleviin yrityksiin tehtyihin sijoituksiin sovellettavat indikaattorit: 1. Kasvihuonekaasupäästöt, 2. Hiilijalanjälki, 3. Sijoituskohteina olevien yritysten kasvihuonekaasuintensiteetti, 5. Uusiutumattoman energian kulutuksen ja tuotannon osuus, 6. Energiankulutuksen intensiteetti ilmastovaikutukseltaan merkittävää alaa kohden, 8. Päästöt veteen, 9. Vaarallisen jätteen ja radioaktiivisen jätteen määrä, 12. Sukupuolten välinen tasoittamaton palkkaero, 13 Sukupuolten moninaisuus hallituksessa

Valtioihin ja ylikansallisiin organisaatioihin tehtyihin sijoituksiin sovellettavat indikaattorit: 15. Kasvihuonekaasuintensiteetti

Yhteiskuntaan ja työntekijöihin liittyviä asioita, ihmisoikeuksien kunnioittamista sekä korruption ja lahjonnan torjuntaan liittyviä asioita koskevat lisäindikaattorit: 23. Keskimääräinen tulos poliittisen vakauden osalta

Tämän ilmoituksen tarkoituksia varten MSCI on sulkenut pois käteisvarat, muut rahavarat ja kaikki muut omaisuuserien tyypit/kaupat ”kaikkien sijoitusten nykyarvosta” (joka on tiettyjen PAI-mittareiden, kuten kasvihuonekaasuintensiteetin, laskemisessa käytetty nimittäjä). CIM katsoo, että sen sijoitussalkuissa olevia käteisvaroja ei käytetä suoraan tai epäsuorasti ”sijoitusten” rahoittamiseen sijoituskohteina oleviin yrityksiin/valtioihin, vaan pikemminkin tehokkaaseen salkunhoitoon ja muihin kuin sijoitustarkoituksiin, eikä niiden näin ollen pitäisi sisältyä ”kaikkiin sijoituksiin”. CIM pitää myös käteisvarojen poissulkemista konservatiivisempänä lähestymistapana, koska tämä tekee nimittäjästä pienemmän ja PAI:den kokonaispistemääristä puolestaan suuremman. CIM tarkistaa prosesseja ja hallintokehyksiä jatkuvasti varmistaakseen, että ne ovat nykyisten parhaiden käytäntöjen mukaisia, ja näin ollen CIM voi tarkistaa pääasiallisia haitallisia vaikutuksia koskevassa ilmoituksessa määritettyä lähestymistapaa (yhden tai useamman kohdan osalta) myöhemmin.

Tärkeitä tietoja

Citi Private Bank suhtautuu tietosuojasi vakavasti. Lisätietoja saat verkkosivustoltamme osoitteesta

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

Citibank Europe plc, Luxembourg Branch, joka on rekisteröity Luxemburgin kauppa- ja yhtiörekisteriin numerolla B 200204, on Citibank Europe plc:n sivuliike. Se kuuluu Euroopan keskuspankin ja Irlannin keskuspankin yhteisen valvonnan alaisuuteen. Lisäksi se kuuluu Commission de Surveillance du Secteur Financierin (CSSF) rajoitetun sääntelyn piiriin sen ominaisuudessa vastaanottavan jäsenvaltion viranomaisena, ja CSSF on rekisteröinyt sen numerolla B00000395. Sen toimipaikka on osoitteessa 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Grand Duchy of Luxembourg.

Citibank Europe plc:tä sääntelee Irlannin keskuspankki. Sen viitenumero keskuspankin rekisterissä on C26553 ja sitä valvoo Euroopan keskuspankki. Sen rekisteröity toimipaikka on osoitteessa 1 North Wall Quay, Dublin 1, Ireland. Citibank Europe plc on rekisteröity Irlannissa yritysrekisterinumerolla 132781. Sitä sääntelee Irlannin keskuspankki viitenumeroilla C26553.

© 2024 Citigroup Inc. Kaikki oikeudet pidätetään. Citi ja Citi with Arc Design ovat Citigroupin tai sen tytäryhtiöiden rekisteröityjä palvelumerkkejä.