

Uredba o objavljivanju informacija održivih financija (SFDR)

Sažetak izvješća izjave o glavnim negativnim učincima na održivost (PASI)

Sudionik financijskog tržišta

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475

Sažetak

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) razmatra glavne negativne učinke („PAI“) svojih ulagateljskih odluka vezanih uz čimbenike održivosti u odnosu na određene portfelje kako je navedeno u nastavku. Trenutačna izjava konsolidirana je izjava o PAI-ima povezanim s čimbenicima održivosti društva Citi Investment Management (CIM) koje omogućava usluge upravljanja portfeljem. Kad pruža te usluge putem društva Citibank Europe plc (luksemburška podružnica), taj subjekt bit će sudionik financijskog tržišta prema SFDR-u. Ova izjava pokriva referentno razdoblje od 1. siječnja 2023. do 31. prosinca 2023. i uključuje usporedbu u odnosu na prethodno referentno razdoblje.

Postupci društva CIM nisu i ne uključuju razmatranja svih PAI-ja o postupcima ulaganja ni planiranim radnjama ni postavljenim ciljevima. Ali u odnosu na određene posebne portfelje (portfelje (ESG Focus Portfolios, Global Transformation Portfolio (GTP) i MACS ESG Portfolios) koji su opisani u nastavku, određeni se PAI-ji razmatraju u postupku ulaganja na ograničenoj osnovi putem primjene kriterija izuzeća koji se određuje diljem odgovarajućih PAI-ja (u potpunosti ili djelomično) ili putem primjene postupka probira koji obuhvaća ulaganja koja su određena da prikazuju povoljne ESG rejtinge na koje mogu utjecati ili su povezani s određenim PAI-jima, ili putem ulaganja u fondove članka 8 uz održiva ulaganja („Fondovi članka 8+“) ili fondove članka 9 koji trebaju u obzir uzeti određene PAI indikatore u svoje odluke o ulaganju za održiva ulaganja.

Određeni PAI razmatraju se putem kriterija izuzeća koji je opisan gore (opisane pojedinosti dalje u izjavi) u kojoj se nalaze: i) PAI 4 izlaganja društvima koja su aktivna u sektoru fosilnih goriva, ii) PAI 10 kršenja načela Globalnog sporazuma UN-a i Smjernica za višenacionalna poduzeća Organizacije za gospodarsku suradnju i razvoj (OECD) i iii) PAI 14 izlaganje kontroverznim oružjima (protupješačke mine, kazetno streljivo, kemijska i biološka oružja). Međutim, moguće ublažavanje tih učinaka ograničeno je na portfelje koji ih smatraju dijelom postupka ulaganja i samim time imaju ograničeni učinak na cjelokupnu imovinu društva CIM. CIM ne planira bilo kakve radnje povezane s PAI-jem ili postavlja bilo koje ciljeve povezane s PAI-jem i općenito uzimajući u obzir ograničene mogućnosti angažmana subjekta ulaganja društva CIM (odnosno uzimajući u obzir male udjele koji se drže u društvima subjekta ulaganja), društvo CIM nije u mogućnosti predviđati hoće li se PAI povećati ili smanjiti u narednoj godini izvještavanja.

Kako je navedeno gore, razmatranje PAI-ja društva CIM o čimbenicima održivosti u našem postupku ulaganja trenutačno je ograničeno na određene portfelje i budući da je društvo globalna ulagateljska upravljačka organizacija i zbog prirode poslovanja banke Private bank, društvo CIM želi isporučiti ulagačka rješenja koja su osmišljena da ispunjavaju ciljeve klijenata unutar regulatornog okvira u kojem djeluje. CIM trenutačno upotrebljava podatke o PAI-ju koji su uključeni u ovoj izjavi samo u svrhu objave regulatornih podataka.

Mogućnost dobave detaljnih i pouzdanih ESG podataka o društvima subjekta ulaganja stalni je izazov na tržištu. Metodologija društva CIM za određivanje PAI-ja oslanja se na pružatelje podataka treće strane koji su poznati specijalisti u dobavi takvih podataka i koji mogu dobiti takve podatke na učinkovitiji način i podrobnijoj razini nego što to trenutačno može društvo CIM. CIM trenutačno ne dopunjava podatke treće strane vlasničkom analizom i samim time se oslanja na metodologije za prikupljanje podataka, procjenu i proračun koje upotrebljavaju ti pružatelji podataka.

Kad su podaci o PAI-ju nedostupni za ulaganje, društvo CIM shvaća da MSCI (pružatelj podataka kojeg upotrebljava za uspoređivanje podataka o PAI-ju za ovo izvješće) upotrebljava pristup reponderiranja odnosno umjesto pretpostavke da je negativni učinak nepostojeći ili da isključuje određena ulaganja iz izračuna za PAI, koji je naveden u nastavku, za indikatore za PAI temeljene na kvantitativnim podacima MSCI želi dopuniti te praznine podataka dodjelom vrijednosti ulaganja kojim nedostaju podaci na temelju prosječnih podataka o PAI za ulaganja za koja su dostupni podaci u određenim indikatorima. Metodologija procjene možda neće biti precizna, reprezentativna ili na drugi način odražavati stvarne vrijednosti PAI-ja o ulaganjima za koja su podaci procijenjeni i može implicitno pretpostaviti da je prosječna vrijednost indikatora za izdavatelje vrijednosnih papira koji dostavljaju podatke reprezentativna za ulaganja u portfelj za koje nema informacija. Za PAI indikatore koji se temelje na kvalitativnim podacima negativni učinci se određuju tako da MSCI upotrebljava podatke koje izvještava ili o kojim izvještava društvo subjekta ulaganja. Međutim, kad takvi podaci nisu dostupni, tad će se to tumačiti prema MSCI metodologiji kao indikativno (odnosno nije zaključno niti nužno precizno) da nema negativnog učinka. Podaci su bili dostupni za otprilike 76 % unutar opseg portfelja diljem PAI-ja i preostalih 24 % podataka nije bilo dostupno. MSCI je reponderirao izlaganja iz dostupnih podataka samo u povezanosti s PAI-jima u nastavku za procjenu izlaganja kad podaci nisu dostupni.

Primjenjivi indikatori na ulaganja društva subjekta ulaganja: 1. Emisije GHG-a, 2. Ugljični otisak, 3. Intenzitet GHG-a društva subjekta ulaganja, 5. Udio potrošnje i proizvodnje neobnovljive energije, 6. Intenzitet potrošnje energije po klimatskom sektoru visokog učinka, 8. Emisije na vodu, 9. Omjer opasnog otpada i radioaktivnog otpada, 12. Neprilagođena razlika plaća između muškaraca i žena, 13. Raznolikost spolova u odboru

Primjenjivi indikatori na ulaganja u suverena i nadnacionalna društva 15. Intenzitet GHG-a

Dodatni indikator za društvo i zaposlenike, poštovanje ljudskih prava, probleme borbe protiv korupcije i mita 23. Prosječno bodovanje političke stabilnosti

U svrhu ove izjave, gotovina, ekvivalent gotovini i bilo koje druge vrste imovine/razmjene poput izvedenica („Gotovina”) MSCI isključuje iz „trenutačne vrijednosti svih ulaganja” (to je nazivnik broja koji se upotrebljava za izračun određene PAI metrike (npr. izračun intenziteta GHG-a)). CIM smatra da se Gotovina koja se drži u njegovim portfelja ne upotrebljava da izravno ili neizravno financira „ulaganja” u društva subjekta ulaganja / suverena društva, nego u neulagateljske svrhe i učinkovito upravljanje portfeljem i to se ne bi trebalo smatrati „svim ulaganjima”. CIM također smatra da je izuzeće Gotovine konzervativniji pristup jer to čini brojačni iznos nazivnika manjim i zauzvrat cjelokupni rezultat PAI-ja većim. CIM revidira postupak i okvir upravljanja na tekućoj osnovi kako bi se pobrinuo da je informiran o trenutačnoj najboljoj praksi, a što se tiče pristup CIM može pravovremeno revidirati pristup koji se poduzima u PAI izjavi (u jednoj ili više točaka).

Važne informacije

U društvu Citi Private Bank ozbiljno shvaćamo privatnost podataka. Kako biste više saznali, posjetite naše web-mjesto:

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

Citibank Europe plc, luksemburška podružnica, registrirana u registru „Luxembourg Trade and Companies Register” pod brojem B 200204, podružnica je društva Citibank Europe plc. Podložna je zajedničkom nadzoru Europske središnje banke i Središnje banke Irske. Nadalje je podložna ograničenoj uredbi tijela Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) koje ima ulogu domaćina Države članice i registrirano je u CSSF-u pod brojem B00000395. Ured je pri 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Veliko Vojvodstvo Luksemburg.

Tvrtku **Citibank Europe plc** regulira Središnja banka Irske. Nalazi se u registru Središnje banke uz referentni broj C26553 i nadzire ju Europska središnja banka. Registrirani ured je pri 1 North Wall Quay, Dublin 1, Irska. Tvrтка Citibank Europe plc registrirana je u Irskoj uz registracijski broj društva 132781. Njom upravlja Središnja banka Irske pod referentnim brojem C26553.

© 2024 Citigroup Inc. Sva prava pridržana. Citi i Citi with Arc Design registrirani su servisni znakovi društva Citigroup ili njegovih podružnica.