

Регламент относно оповестяването на информация във връзка с устойчивостта в сектора на финансовите услуги (SFDR)

Обобщение на доклада за декларацията за основните неблагоприятни въздействия върху устойчивостта (PASI)

Обобщение

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (ИКПС: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) отчита основните неблагоприятни въздействия („PAI“) на своите инвестиционни решения върху факторите за устойчивост във връзка с определени портфейли, както е посочено по-долу. Настоящата декларация е консолидираното изявление относно неблагоприятните въздействия относно факторите за устойчивост на Citi Investment Management (CIM), което предоставя услуги за управление на портфейл. Когато предоставя тези услуги чрез Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), това дружество ще бъде участник на финансовия пазар съгласно SFDR. Тази декларация за основните неблагоприятни въздействия върху факторите на устойчивостта обхваща период от 1 януари 2024 г. до 31 декември 2024 г. и включва сравнение с предходните референтни периоди.

CIM не е включвала и не включва разглеждането на неблагоприятни въздействия като цяло на ниво субект в своя инвестиционен процес, нито е планирала действия, насочени към намаляване на неблагоприятните въздействия или цели във връзка с оповестените в декларацията неблагоприятни въздействия. Въпреки това във връзка с определени специфични портфейли (ESG Focus Portfolios и MACS ESG Portfolios), както е описано по-долу, някои основни неблагоприятни въздействия бяха отчетени в инвестиционния процес на ограничена основа чрез прилагането на критерии за изключване, които се отнасят към съответните основни неблагоприятни въздействия (изцяло или частично), или чрез прилагането на процеси на скрининг, които обхващат инвестиции, идентифицирани като показващи благоприятни екологични, социални и управленчески („ESG“) рейтинги, които могат да бъдат повлияни или свързани с определени основни неблагоприятни въздействия, или чрез инвестиции във фондове по член 8 с устойчиви инвестиции („фондове по член 8+“) или фондове по член 9, които се изисква да вземат предвид показателите за основните неблагоприятни въздействия в процеса на вземане на инвестиционни решения за устойчиви инвестиции.

Конкретните основни неблагоприятни въздействия, отчетени чрез критериите за изключване (подробности, описани по-нататък в тази декларация), бяха: i) PAI 4: Експозиция към дружества, осъществяващи дейност в сектора на изкопаемите горива, ii) PAI 10: Нарушения на принципите на Глобалния договор на ООН и Насоките на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР) за многонационалните предприятия, и iii) PAI 14: Експозиция към противоречиви оръжия (противопехотни мини, касетъчни боеприпаси, химически и биологични оръжия). Потенциалното смекчаване на тяхното въздействие обаче е ограничено до портфейлите, които ги разглеждат като част от техния инвестиционен процес и следователно имат ограничено въздействие върху всички активи на CIM. CIM не е планирала никакви действия и не е поставила никакви цели, свързани с основните неблагоприятни въздействия, и по-общо като признава ограничените възможности на CIM за ангажиране на инвестираните лица (т.е. като се имат предвид относително малките дялове, държани в дружествата, в които се инвестира) – CIM няма прогноза дали основните неблагоприятни въздействия ще се увеличат или намалят през следващата отчетна година.

Както беше отбелязано по-горе, разглеждането на основните неблагоприятни въздействия от факторите за устойчивост от страна на CIM в нашите инвестиционни процеси в момента е ограничено само до определени портфейли и като глобална организация за управление на инвестиции и поради естеството на бизнеса на Private Bank CIM има за цел да предоставя инвестиционни решения, предназначени да отговарят на целите на клиентите, в рамките на регулаторната рамка, където действа. Понастоящем CIM използва данни за основните неблагоприятни въздействия, включени в тази декларация, само за целите на регулаторното разкриване.

Способността да се извличат подробни и надеждни ESG данни за дружествата, в които се инвестира, остава постоянно предизвикателство на пазара. Методиката на CIM за идентифициране на основните неблагоприятни въздействия разчита доставчик на данни на трети страни (MSCI), които са утвърдени специалисти в извличането на такива данни и които могат да извличат такива данни по по-ефективен начин и на по-подробно ниво, отколкото CIM би могла в този момент. Понастоящем CIM не допълва данните на трети страни със собствен анализ за целите на тази декларация и следователно разчита на методиките за събиране на данни, оценка и изчисление, използвани от тези доставчици на данни.

Когато данните за основните неблагоприятни въздействия не са налични за дадена инвестиция, СІМ е наясно, че индексът MSCI използва подход за повторно претегляне – т.е. вместо да приеме, че неблагоприятното въздействие е нулево или да изключи съответната инвестиция от цифрите на основните неблагоприятни въздействия, оповестени по-долу, за показателите за основните неблагоприятни въздействия, базирани на количествени данни, MSCI ще се стреми да запълни тези пропуски в данните, като присвои стойности на инвестициите с липсващи данни въз основа на средната стойност на данните за основните неблагоприятни въздействия, за които данните са налични по определени показатели. Тази методика за оценка може да не е точна, представителна или по друг начин да отразява действителните стойности на основните неблагоприятни въздействия на инвестициите, за които данните са оценени, и имплицитно да приеме, че средната стойност на показателя за емитентите на ценни книжа, които отчитат данни, е представителна за инвестициите в портфейла, за които няма информация. За показателите за основните неблагоприятни въздействия, базирани на качествени данни, неблагоприятните въздействия се идентифицират от MSCI, като се използват данни, отчетени от дружеството или за дружеството, в което се инвестира. Въпреки това, когато такива данни не са налични, това ще се тълкува от методиката на MSCI като ориентируващо (т.е. не убедително, нито непременно точно) за липса на неблагоприятно въздействие.

Бяха налични данни за приблизително 76% от обхвата на портфейла за всички основни неблагоприятни въздействия, а за останалите 24% нямаше налични данни. MSCI повторно е претеглил експозициите от наличните данни само във връзка с основните неблагоприятни въздействия по-долу, за да оцени експозициите, при които нямаше налични данни.

Показатели, приложими за инвестициите в дружества, в които се инвестира: 1. Емисии на ПГ, 2. Въглероден отпечатък, 3. Интензитет на емисиите на ПГ на дружествата, в които се инвестира, 5. Дял на потреблението и производството на възобновяема енергия, 6. Интензитет на потреблението на енергия на сектор с голямо въздействие върху изменението на климата, 8. Емисии във водите, 9. Съотношение на опасни и радиоактивни отпадъци, 12. Некоригирана разлика в заплащането на жените и мъжете, 13. Представеност на половете в съвета

Показатели, приложими за инвестиции в държавни и наднационални субекти: 15. Интензитет на емисиите на ПГ

Допълнителни показатели за социални въпроси и въпроси, свързани със служителите, зачитането на правата на човека и борбата с корупцията и с подкупите: 23. Средна оценка на политическата стабилност

За целите на тази декларация всички ценни книжа, управлявани от СІМ по усмотрение, се включват в „текущата стойност на всички инвестиции“ (това е цифрата на знаменателя, който се използва за изчисляване на определени показатели на неблагоприятни въздействия (напр. данни за интензитет на емисиите на ПГ), с изключение на следното: парични средства; активи, еквивалентни на парични средства; деривати и други активи, държани в портфейли, които не се използват за пряко или непряко финансиране на инвестиции в дружества, в които е инвестирано, или в държави, а по-скоро за неинвестиционни цели, като например управление на портфейл. СІМ също така счита изключването на паричните средства за по-консервативен подход, като се има предвид, че така цифрата на знаменателя става по-малка и на свой ред общите оценки на основните неблагоприятни въздействия по-големи. Процесите и рамката на управление на СІМ се преразглеждат според изискванията на най-добрите практики, регулаторите и/или очакванията на клиентите, както и за да се гарантира спазването на действащите закони и разпоредби. СІМ може своевременно да преразгледа подхода, възприет в тази декларация за неблагоприятните въздействия (по една или повече точки).

Важна информация

В Citi Private Bank се отнасяме сериозно към поверителността на Вашите данни. За да научите повече, моля, посетете нашия уебсайт:

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

Citibank Europe plc, Luxembourg Branch, регистрирано в търговския и фирмен регистър на Люксембург под номер В 200204, е клон на Citibank Europe plc. То е под съвместния надзор на Европейската централна банка и Централната банка на Ирландия. Освен това то подлежи на ограничено регулиране от Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) в ролята си на орган на приемащата държава членка и е регистрирано в CSSF под номер B00000395. Офисът му е на адрес 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Велико херцогство Люксембург.

Citibank Europe plc е поднадзорно на Централната банка на Ирландия. Фигурира в регистъра на Централната банка с референтен номер C26553 и подлежи на надзор от Европейската централна банка. Седалището му е на адрес 1 North Wall Quay, Dublin 1, Ирландия. Citibank Europe plc е регистрирано в Ирландия с регистрационен номер на дружеството 132781. Поднадзорно е на Централната банка на Ирландия под референтен номер C26553.

© 2025 Citigroup Inc. Всички права запазени. Citi и Citi с дизайн с дъга са регистрирани марки за услуги на Citigroup или нейните дъщерни дружества.