

Reglugerð um upplýsingagjöf um sjálfbær fjármál (SFDR)

Yfirlit yfir helstu skaðleg áhrif á sjálfbærni (PASI) Yfirlýsingaskýrsla

Samatekt

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) telur helstu skaðleg áhrif („PAI“) fjárfestingarákvarðana sinna á sjálfbærniþætti í tengslum við tiltekin eignasöfn, eins og fram kemur hér að neðan. Þessi yfirlýsing er samstæðuyfirlýsing um PAI um sjálfbærniþætti Citi Investment Management (CIM) sem veitir eignastýringarþjónustu. Þar sem það veitir þessa þjónustu í gegnum Citibank Europe plc (Útibúið í Lúxemborg) mun þessi aðili vera þátttakandi á fjármálamarkaði samkvæmt SFDR. Þessi yfirlýsing um helstu skaðlegu áhrif á sjálfbærniþætti nær yfir viðmiðunartímabilið frá 1. janúar 2024 til 31. desember 2024 og inniheldur samanburð við fyrri viðmiðunartímabil.

CIM hefur ekki og samþættir almennt ekki tillit til PAI í fjárfestingarferli sínu, né hefur CIM skipulagt nokkrar aðgerðir sem ætlað er að draga úr PAI eða markmiðum í tengslum við þau PAI sem birt eru í yfirlýsingunni. En í tengslum við ákveðin eignasöfn (ESG Focus Portfolios, og MACS ESG Portfolios), eins og lýst er hér að neðan, voru ákveðin PAI tekin til greina í fjárfestingarferlinu á takmörkuðum grundvelli, með því að beita útilokunarviðmiðunum sem varpast yfir á viðkomandi PAI (að öllu leyti eða að hluta), eða með því að beita skimunarferlum sem ná yfir fjárfestingar sem auðkenndar eru með hagstæðar ESG-einkunnir (umhverfis- og félagslegir þættir og stjórnarhættir) sem kunna að vera undir áhrifum af eða tengdar tilteknum PAI, eða með fjárfestingum í 8. gr. sjóðum með sjálfbærum fjárfestingum („8. gr. + sjóðir“) eða 9. gr. sjóði, sem þurfa að taka tillit til PAI vísbendinga í fjárfestingarákvörðunarferli sínu fyrir sjálfbærar fjárfestingar.

Sértæku PAI sem tekin voru til skoðunar með útilokunarviðmiðunum sem lýst er hér að ofan (ítarlegar lýst nánar í þessari yfirlýsingu), voru: i) PAI 4: Útsetning fyrir fyrirtækjum sem starfa í jarðefnaeldsneytisgeiranum, ii) PAI 10: Brot á meginreglum UN Global Compact og leiðbeiningum Efnahags- og framfarastofnunarinnar (OECD) fyrir fjölbjóðleg fyrirtæki, og iii) PAI 14: Útsetning fyrir umdeildum vopnum (jarðsprengjum, klasasprengjum, efnavopnum og lífefnavopnum). Hins vegar er hugsanleg mildun áhrifa þeirra takmörkuð við eignasöfn sem líta á þau sem hluta af fjárfestingarferli sínu og hafa því takmörkuð áhrif á heildareign CIM. CIM hefur ekki skipulagt neinar PAI-tengdar aðgerðir, eða sett PAI-tengd markmið, og almennt viðurkennt takmarkaða getu CIM til þátttöku fjárfesta. (Þ.e. miðað við tiltölulega litla hlut í félögum sem fjárfest er í), CIM er ekki í aðstöðu til að spá fyrir um hvort PAI muni hækka eða lækka fyrir næsta skýrsluár.

Eins og fram kemur hér að ofan, er íhugun CIM á PAI varðandi sjálfbærniþætti, í fjárfestingarferlum okkar eins og er takmörkuð við tiltekin eignasöfn eingöngu, og þar sem um er að ræða alþjóðleg fjárfestingastýringarstofnun, og vegna eðlis einkabankaviðskipta, stefnir CIM að því að afhenda fjárfestingarlausnir sem eru hannaðar til að mæta markmiðum viðskiptavina, innan regluverksins þar sem það starfar. CIM notar sem stendur PAI gögn sem eru innifalin í þessari yfirlýsingu eingöngu til upplýsingagjafar samkvæmt reglugerð.

Getan til að afla nákvæmra og áreiðanlegra ESG-gagna um fyrirtæki sem fjárfest er í er áframhaldandi áskorun á markaðnum. Aðferðafræði CIM til að bera kennsl á PAI byggir á gagnaveitu þriðja aðila (MSCI) sem eru vel þekktur sérfræðingur í að útvega slík gögn og geta fengið slík gögn á skilvirkari og nákvæmari hátt en CIM gæti á þessum tímamarki. CIM bætir sem stendur ekki við gögn þriðja aðila með sérgreiningu fyrir þessa yfirlýsingu og treystir því á aðferðafræði við gagnasöfnun, mat og útreikninga sem þessi gagnaveitandi notar.

Þar sem PAI gögn eru ekki tiltæk fyrir fjárfestingu, skilur CIM að MSCI noti endurvogunaraðferð – þ.e.a.s. tölur sem birtar eru hér að neðan, fyrir PAI vísbendingar byggðar á meginðlegum gögnum, mun MSCI leitast við að fylla slíkar gagnaeyður með því að úthluta gildum til fjárfestinganna með gögnum sem á vantar á grundvelli meðaltals PAI gagna fyrir fjárfestingar þar sem gögnin eru tiltæk í ákveðnum vísunum. Þessi matsaðferð er ef til vill ekki nákvæm, dæmigerð eða endurspeglir á annan hátt raunverulegt PAI-gildi þeirra fjárfestinga sem gögnin hafa verið metin fyrir, og getur gert óbeint ráð fyrir því að meðaltalsvísigildi útgefenda verðbréfanna sem gera grein fyrir gögnum sé dæmigert fyrir fjárfestingar í eignasafninu sem engar upplýsingar liggja fyrir um. Fyrir PAI vísbendingar sem byggja á eigindlegum gögnum, eru skaðleg áhrif auðkennd af MSCI með því að nota gögn sem tilkynnt er af eða um fyrirtækið sem fjárfest er í. Hins vegar, þar sem slík gögn eru ekki tiltæk, verði þetta túlkað af MSCI aðferðafræðinni sem leiðbeinandi (þ.e.a.s. hvorki óyggjandi né endilega nákvæmt) um að engin skaðleg áhrif séu til staðar.

Gögn voru tiltæk fyrir hér um bil 76% af gildissviði eignasafnsins yfir öll PAI og fyrir hin 24% voru engin gögn tiltæk. MSCI hefur endurmetið áhættuna út frá fyrirliggjandi gögnum, eingöngu í tengslum við PAI-gildin hér að neðan, til að meta áhættu þar sem gögn voru ekki tiltæk.

Vísbendingar sem gilda um fjárfestingar í fyrirtækjum sem fjárfest er í: 1. GHG losun, 2. Kolefnisfótspor, 3. GHG styrkleiki fyrirtækja sem fjárfest er í, 5. Hlutdeild óendurnýjanlegrar orkunotkunar og framleiðslu, 6. Orkunotkunarstyrkur á hvern loftslagsgeira sem hefur mikil áhrif á loftslag, 8. Losun í vatn, 9. Hlutfall hættulegs- og geislavirks úrgangs, 12. Óleiðréttur launamunur kynjanna, 13. Kynjafjölbreytileiki stjórnar

Vísbendingar sem eiga við um fjárfestingar í ríkjum og yfirþjóðlegum löndum: 15. GHG styrkleiki

Viðbótarvísar fyrir samfélags- og starfsmannamál, virðing fyrir mannréttindum, baráttu gegn spillingu og mútugreiðslum: 23. Meðalskor fyrir pólitískan stöðugleika

Að því er varðar þessa yfirlýsingu eru öll verðbréf sem CIM hefur umsjón með fyrir hönd annarra hluti af „núvirði allra fjárfestinga (þetta er nefnaratalan sem er notuð til að reikna út ákveðin PAI mæligildi (t.d. tölur um styrk gróðurhúsalofttegunda)) fyrir utan eftirfarandi: handbært fé, eignir sem eru ígildi handbærs fjár, afleiður og aðrar eignir í eignasöfnum sem ekki eru notuð beint eða óbeint til að fjármagna fjárfestingar í félögum sem fjárfest er í eða ríki, heldur í tilgangi sem ekki er fjárfestinga eins og stjórnun eignasafns. CIM telur einnig að útilokun reiðufjár sé íhaldssamari nálgun, þar sem þetta gerir nefnaratöluna minni og aftur á móti hækkar heildarstig PAI. Ferli og stjórnunarráttar CIM eru endurskoðaðir eftir þörfum samkvæmt núverandi bestu starfsvenjum, eftirlitsaðilum og/eða væntingum viðskiptavina, og til að tryggja að farið sé eftir gildandi lögum og reglum. CIM gæti endurskoðað nálgunina sem notuð er í þessari PAI yfirlýsingu (af einu eða fleiri atriðum) í fyllingu tímans.

Mikilvægar upplýsingar

Við hjá Citi Private Bank tökum gagnavernd þína alvarlega. Fyrir frekari upplýsingar farið á heimasíðu okkar:

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

Citibank Europe plc, Luxembourg Branch, skráð hjá viðskipta- og fyrirtækjaskrá Lúxemborgar undir númeri B 200204, er útibú Citibank Europe plc. Háð sameiginlegu eftirliti Seðlabanka Evrópu og Seðlabanka Írlands. Það er ennfremur háð takmörkuðum reglum Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) í hlutverki sínu sem yfirvald gístiaðildarríkis Evrópusambandsins og skráð hjá CSSF undir númerinu B00000395. Viðskiptaskrifstofa þess er á 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Stórhertogadæmið Lúxemborg.

Citibank Europe plc er undir eftirliti Seðlabanka Írlands. Það kemur fram á Seðlabankaskrá með tilvísunarnúmer C26553 og undir eftirliti Seðlabanka Evrópu. Skráð skrifstofa þess er á 1 North Wall Quay, Dublin 1, Írlandi. Citibank Europe plc er skráð á Írlandi með skráningarnúmer 132781. Stjórnað af Seðlabanka Írlands undir tilvísunarnúmeri C26553.

© 2025 Citigroup Inc. Allur réttur áskilinn. Citi og Citi with Arc Design eru skráð þjónustumerki Citigroup eða hlutdeildarfélag þess.