

Regulamentul privind informațiile privind durabilitatea în sectorul serviciilor financiare (SFDR)

Sumarul raportului referitor la declarația privind principalele efecte negative asupra factorilor de durabilitate (PASI)

Sumar

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) ia în considerare principalele efecte negative („PAI”) ale deciziilor sale de investiții asupra factorilor de durabilitate în legătură cu anumite portofolii, astfel cum sunt prevăzute mai jos. Prezenta declarație reprezintă declarația consolidată a principalelor efecte negative asupra factorilor de durabilitate ale Citi Investment Management (CIM) care oferă servicii de gestionare a portofoliilor. În cazul în care oferă aceste servicii prin intermediul Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), entitatea respectivă va fi un participant la piața financiară conform SFDR. Prezenta declarație cu privire la principalele efecte negative asupra factorilor de durabilitate acoperă perioada de referință cuprinsă între 1 ianuarie 2024 și 31 decembrie 2024 și include o comparație cu perioadele de referință anterioare.

CIM nu a luat în considerare și nu integrează considerente legate de PAI, în general, la nivel de entitate, în procesul său de investiții, și CIM nu a planificat nicio măsură care să atenueze PAI sau obiectivele în legătură cu PAI prevăzute în declarație. Totuși, în raport cu anumite portofolii specifice (ESG Focus Portfolios, și MACS ESG Portfolios), astfel cum sunt descrise mai jos, anumite PAI au fost luate în considerare în procesul de investiții în mod limitat, prin aplicarea unor criterii de excludere care se raportează la PAI relevante (integral sau parțial), sau prin aplicarea unor procese de selecție capturând investițiile identificate ca prezentând ratinguri favorabile pentru caracteristicile de mediu, sociale și de guvernanță (ESG), care pot fi influențate de sau asociate cu anumite PAI, sau prin investițiile în fondurile prevăzute în articolul 8 cu investiții durabile („Fondurile prevăzute în articolul 8”) sau fondurile prevăzute în articolul 9, care sunt obligate să ia în considerare indicatorii PAI în cadrul procesului lor investițional pentru investiții durabile.

Principalele efecte negative specifice avute în vedere în baza criteriilor de excludere descrise mai sus (detalii oferite în continuare în prezenta declarație) au fost: i) PAI 4: Expunerea la întreprinderile care își desfășoară activitatea în sectorul combustibililor fosili, ii) PAI 10: Încălcări ale principiilor Pactului mondial al ONU și ale Orientărilor pentru întreprinderile multinaționale, elaborate de Organizația pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OCDE) și iii) PAI 14: Expunerea la arme controversate (mine antipersonal, muniții cu dispersie, arme chimice și biologice). Totuși, potențiala atenuare a efectelor lor negative este limitată la portofoliile care le iau în considerare ca parte din procesul lor investițional și, astfel, au un impact limitat în totalitatea participațiilor CIM. CIM nu a planificat acțiuni referitoare la PAI și nu a stabilit obiective legate de PAI, și recunoscând în mod mai general capacitățile limitate ale CIM de implicare în societățile în care s-a investit (și anume având în vedere numărul relativ scăzut de acțiuni deținute în societățile în care s-a investit), CIM nu se află în poziția de a estima creșterea sau scăderea PAI în următorul an de raportare.

După cum s-a menționat mai sus, luarea în considerare de către CIM a principalelor efecte negative asupra factorilor de durabilitate, în procesul de investiții, este momentan limitată doar la anumite portofolii, și, fiind o organizație globală de administrare a investițiilor, și ca urmare a naturii activității de Bancă Privată, CIM dorește să livreze soluții de investiții create pentru a îndeplini obiectivele clienților, în limitele cadrului de reglementare în care aceasta își desfășoară activitatea. CIM folosește în prezent datele despre PAI incluse în prezenta declarație numai în scopul furnizării informațiilor impuse de regulamente.

Capacitatea de a obține date ESG detaliate și fiabile cu privire la societățile în care s-a investit rămâne o provocare permanentă pe piață. Metodologia CIM de identificare a PAI se bazează pe un furnizor de date terț (MSCI), care este un specialist recunoscut pentru obținerea acestor date și care poate obține aceste date într-un mod mai eficient și la un nivel mai detaliat decât ar putea CIM în acest moment. În prezent, CIM nu completează datele furnizate de terți cu o analiză proprie în sensul acestei declarații, bazându-se astfel pe metodologiile pentru colectarea, estimarea și calculul datelor utilizate de acest furnizor de date.

Când pentru o investiție nu există date disponibile despre PAI, CIM înțelege că MSCI utilizează o abordare de reponderare, și anume în loc să presupună că efectul negativ este egal cu zero sau să excludă investiția respectivă din cifrele PAI prezentate mai jos, pentru indicatorii PAI bazați pe date cantitative, MSCI va urmări să completeze aceste goluri de date alocând valori investițiilor cu date lipsă pe baza mediei datelor PAI pentru investițiile pentru care datele sunt disponibile în anumiți indicatori. Această metodologie de estimare poate să nu fie exactă, reprezentativă sau să nu

reflecta valorile PAI reale ale investițiilor pentru care datele au fost estimate, și poate presupune în mod implicit că valoarea medie a indicatorului pentru emitenții titlurilor de valoare care nu raportează date reprezintă investițiile din portofoliu pentru care nu există informații. Pentru indicatorii PAI bazați pe date calitative, efectele negative sunt identificate de MSCI prin utilizarea datelor raportate de sau despre societatea în care s-a investit. Totuși, când aceste date nu sunt disponibile, acestea vor fi interpretate de metodologia MSCI ca indicând (și anume nu în mod concret sau neapărat corect) lipsa unui efect negativ.

Au fost disponibile date pentru aproximativ 76 % din portofoliul vizat la nivelul tuturor PAI, iar pentru restul de 24 % nu au existat date disponibile. MSCI a reponderat expunerile din datele disponibile, numai în legătură cu PAI de mai jos, pentru a estima expunerile unde nu erau disponibile date.

Indicatori aplicabili investițiilor în societățile în care s-a investit: 1. Emisii de gaze cu efect de seră (GES), 2. Amprenta de carbon, 3. Intensitatea GES a societăților în care s-a investit, 5. Ponderea consumului și a producției de energie din surse neregenerabile, 6. Intensitatea consumului de energie per sector climatic cu impact ridicat, 8. Emisii în apă, 9. Ponderea deșeurilor periculoase și a deșeurilor radioactive, 12. Disparitatea salarială de gen în formă neajustată, 13. Diversitatea de gen în cadrul consiliului

Indicatori aplicabili investițiilor în entități suverane și supranaționale: 15. Intensitatea GES

Indicatori suplimentari pentru aspectele sociale și cele legate de personal, respectarea drepturilor omului, chestiunile legate de combaterea corupției și a dării și luării de mită: 23. Scorul mediu în materie de stabilitate politică

În sensul acestei declarații, toate valorile mobiliare gestionate de CIM în mod discreționar sunt incluse în „valoarea curentă a tuturor investițiilor” (aceasta fiind numitorul folosit pentru calculul anumitor statistici PAI (de exemplu, cifrele pentru intensitatea GES), exceptând următoarele: numerarul; activele echivalente în numerar; instrumentele derivate și alte active deținute în portofolii care nu sunt folosite pentru finanțarea directă sau indirectă a unor investiții în societăți în care s-a investit sau entități suverane, ci mai degrabă în scopuri neinvestiționale, cum ar fi gestionarea portofoliilor. CIM consideră, de asemenea, că excluderea Numerarului este o abordare conservatoare, având în vedere că aceasta face numitorul mai mic și, ca urmare, punctajele PAI generale mai mari. Cadru de guvernare și procesele CIM sunt revizuite după cum impun bunele practici curente, autoritățile de reglementare și/sau cerințele clienților și pentru a asigura conformitatea cu legile și regulamentele curente. CIM poate revizui abordarea adoptată în această declarație privind PAI (la unul sau mai multe puncte) la momentul oportun.

Informații importante

La Citi Private Bank, luăm în serios confidențialitatea datelor dumneavoastră. Pentru a afla mai multe, vizitați site-ul nostru web:

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

Citibank Europe plc, Luxembourg Branch, înregistrată în Registrul Comerțului și al Societăților din Luxemburg sub numărul B 200204, este o sucursală a Citibank Europe plc. Se supune supervizării comune a Băncii Centrale Europene și a Băncii Centrale a Irlandei. Face și obiectul reglementării limitate a Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF), în rolul său ca autoritate gazdă dintr-un Stat membru, și este înregistrată la CSSF sub numărul B00000395. Sediul său social se află în 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Marele Ducat al Luxemburgului.

Citibank Europe plc este reglementată de Banca Centrală a Irlandei. Aceasta apare în registrul Băncii Centrale cu numărul de referință C26553 și este supravegheată de Banca Centrală Europeană. Sediul său social se află în 1 North Wall Quay, Dublin 1, Irlanda. Citibank Europe plc este înregistrată în Irlanda cu numărul de înregistrare 132781. Aceasta este reglementată de Banca Centrală a Irlandei sub numărul de referință C26553.

© 2025 Citigroup Inc. Toate drepturile rezervate. Citi și Citi with Arc Design sunt mărci înregistrate de servicii ale Citigroup sau ale afiliaților săi.