

Nariadenie o zverejňovaní informácií o udržateľnom financovaní (SFDR)

Súhrn vyhlásenia o hlavných nepriaznivých vplyvoch na udržateľnosť (PASI)

Súhrn

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) zohľadňuje hlavné nepriaznivé vplyvy („PAI“) svojich investičných rozhodnutí na faktory udržateľnosti vo vzťahu k určitým portfóliám, ako sa uvádza ďalej v texte. Toto vyhlásenie predstavuje konsolidované vyhlásenie o PAI na faktory udržateľnosti banky Citi Investment Management (CIM), ktorá poskytuje služby správy portfólia. Kde poskytuje tieto služby prostredníctvom banky Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), daný subjekt bude účastník finančného trhu podľa podmienok SFDR. Toto vyhlásenie o hlavných nepriaznivých vplyvoch na faktory udržateľnosti sa vzťahuje na referenčné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a zahŕňa porovnanie s predchádzajúcimi referenčnými obdobiami.

Banka CIM do svojho investičného procesu nezačlenila a nezačleňuje posudzovanie PAI v širšom zmysle na úrovni subjektu, ani neplánuje žiadne opatrenia zamerané na zmiernenie PAI alebo ciele v súvislosti s PAI zverejnenými vo vyhlásení. V prípade určitých portfólií (ESG Focus Portfolios a MACS ESG Portfolios) však boli pri investičnom procese limitovaným spôsobom zohľadnené určité PAI, ako je opísané nižšie. Toto zohľadnenie sa vykonalo pomocou kritérií vylúčenia týkajúcich sa relevantných PAI (úplne alebo čiastočne), pomocou procesu preverovania, pri ktorom boli zaznamenané investície identifikované ako vykazujúce priaznivé hodnotenia ESG (environmentálne, sociálne a riadiace kritériá), ktoré môžu byť ovplyvnené určitými PAI alebo s nimi spojené, alebo pomocou investícií do fondov podľa článku 8 s udržateľnými investíciami („Article 8+ funds“) alebo podľa článku 9, ktoré musia pri investičných rozhodnutiach zohľadňovať ukazovatele PAI, a tým spôsobom aj udržateľné investície.

Konkrétne PAI zohľadnené prostredníctvom kritérií vylúčenia opísaných vyššie (podrobnosti sú opísané nižšie v tomto vyhlásení) boli: i) PAI 4: expozícia spoločnostiam pôsobiacim v odvetví fosílnych palív, ii) PAI 10: porušenia princípov iniciatívy UN Global Compact a pokynov Organizácie pre hospodársku spoluprácu a rozvoj (OECD) pre nadnárodné spoločnosti a iii) PAI 14: expozícia kontroverzným zbraňami (protipechotné míny, kazetová munícia, chemické a biologické zbrane). Potenciálne zmiernenie účinku týchto vplyvov je však obmedzené na portfóliá, ktoré ich zohľadňujú v rámci svojho investičného procesu, a preto majú na celkové zloženie fondov banky CIM iba obmedzený účinok. Banka CIM vo väčšine prípadov nenaplánovala žiadne akcie súvisiace s PAI ani nestanovila ciele súvisiace s PAI, a všeobecnejšie po zvážení obmedzených možností banky CIM pri zapájaní sa do investovania (t. j. vzhľadom na relatívne malé podiely v spoločnostiach, do ktorých sa investuje), banka CIM nemá predpoveď, či sa v nasledujúcom vykazovanom roku úroveň PAI zvýši alebo zníži.

Ako je uvedené vyššie, úvahy banky CIM o vplyve PAI na faktory udržateľnosti v našom investičnom procese sú aktuálne obmedzené iba na určité portfóliá. Keďže je CIM globálnou organizáciou zameranou na správu investícií a vzhľadom na povahu privátneho bankovníctva sa banka CIM usiluje poskytovať investičné riešenia navrhnuté tak, aby spĺňali ciele klientov v rámci regulačného rámca platného tam, kde pôsobí. CIM momentálne používa údaje o PAI zahrnuté v tomto vyhlásení iba na účely regulačného zverejňovania informácií.

Schopnosť získať podrobné a spoľahlivé údaje týkajúce sa ESG o spoločnostiach, do ktorých sa investuje, zostáva pretrvávajúcou výzvou na trhu. CIM sa pri identifikácii PAI spolieha na poskytovateľa údajov tretej strany (MSCI), ktorý je osvedčeným odborníkom na získavanie takýchto údajov a dokáže tieto údaje momentálne získať efektívnejšie a podrobnejšie než CIM. CIM v súčasnosti nedopĺňa údaje tretích strán vlastnou analýzou na účely tohto vyhlásenia, a preto sa pri zhromažďovaní údajov, odhadovaní a výpočte spolieha na metodiky tohto poskytovateľa údajov.

CIM rozumie, že tam, kde nie sú údaje o PAI v prípade určitej investície dostupné, MSCI aplikuje prístup vyvažovania – to znamená, že namiesto predpokladania nulového nepriaznivého vplyvu alebo vylúčenia

príslušnej investície z hodnôt PAI uvedených nižšie, MSCI v prípade indikátorov PAI založených na kvantitatívnych údajoch bude vyplňať takéto medzery v údajoch priradením hodnôt investíciám s chýbajúcimi údajmi na základe určitých ukazovateľov a priemeru údajov o PAI investícií, pre ktoré sú tieto údaje k dispozícii. Metodika odhadovania nemusí byť presná, reprezentatívna alebo inak odrážať skutočné hodnoty PAI investícií, v prípade ktorých sa údaje odhadujú, a môže implicitne predpokladať, že priemerná hodnota ukazovateľa emitentov cenných papierov, ktorí reportujú údaje, je reprezentatívna pre investície v portfóliu bez dostupných informácií. V prípade ukazovateľov PAI založených na kvalitatívnych údajoch MSCI identifikuje nepriaznivé vplyvy pomocou údajov vykazovaných spoločnosťou alebo o spoločnosti, do ktorej sa investuje. Avšak v prípadoch, keď takéto údaje nie sú k dispozícii, ich metodika MSCI interpretuje ako orientačné (t. j. nie presvedčivé ani nevyhnutne presné), pričom nedochádza k nepriaznivému vplyvu.

Údaje týkajúce sa PAI boli k dispozícii pre približne 76 % posudzovaného portfólia a pre zvyšných 24 % neboli k dispozícii žiadne údaje. Spoločnosť MSCI vyvážila expozície na základe dostupných údajov iba v súvislosti s PAI uvedenými nižšie s cieľom odhadnúť expozíciu v prípadoch bez dostupných údajov.

Ukazovatele vzťahujúce sa na spoločnosti, do ktorých sa investuje: 1. Emisie skleníkových plynov, 2. Uhlíková stopa, 3. Intenzita skleníkových plynov spoločností, do ktorých sa investuje, 5. Podiel neobnoviteľných zdrojov energie na spotrebe a výrobe, 6. Intenzita spotreby energie v odvetví s vysokým vplyvom na klímu, 8. Emisie do vody, 9. Pomer nebezpečného odpadu a rádioaktívneho odpadu, 12. Neupravené rodové rozdiely v odmeňovaní práce, 13. Rodová rôznorodosť v rade

Ukazovatele vzťahujúce sa na investície do aktív štátnych a nadnárodných subjektov: 15. Intenzita skleníkových plynov

Ďalšie ukazovatele sociálnych a zamestnaneckých záležitostí, dodržiavania ľudských práv, boja proti korupcii a boja proti úplatkárstvu: 23. Priemerné skóre politickej stability

Na účely tohto vyhlásenia sú všetky cenné papiere, ktoré CIM spravuje na základe vlastného uváženia, zahrnuté do „aktuálnej hodnoty všetkých investícií“ (ide o menovateľ, ktorý sa používa na výpočet určitých ukazovateľov PAI (napr. údaje o intenzite emisií skleníkových plynov), s výnimkou nasledujúcich položiek: hotovosť; aktíva ekvivalentné hotovosti; deriváty a iné aktíva držané v portfóliách, ktoré sa nepoužívajú na priame alebo nepriame financovanie investícií do spoločností, do ktorých sa investuje, alebo do štátov, ale skôr na neinvestičné účely, ako je riadenie portfólia. CIM takisto považuje vylúčenie hotovosti za konzervatívnejší prístup, pretože to vedie k zníženiu hodnoty menovateľa a vyššiemu celkovému skóre PAI. Procesy a rámec riadenia banky CIM sa prehodnocujú podľa aktuálnych osvedčených postupov, očakávaní regulačných orgánov a/alebo klientov a s cieľom zabezpečiť súlad s platnými zákonmi a predpismi. CIM môže v primeranom čase prehodnotiť prístup v tomto vyhlásení o PAI (jeden alebo viacero bodov).

Dôležité informácie

V Citi Private Bank berieme ochranu vašich osobných údajov vážne. Podrobnejšie informácie nájdete na našej webovej lokalite:

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

Citibank Europe plc, Luxembourg Branch, zapísaná v luxemburskom obchodnom registri pod číslom B 200204, je pobočkou Citibank Europe plc. Podlieha spoločnému dohľadu Európskej centrálnej banky a Central Bank of Ireland. Ďalej podlieha obmedzenej regulácii zo strany Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ako orgánu hostiteľského členského štátu a je registrovaná v CSSF pod číslom B00000395. Jej obchodná kancelária sa nachádza na adrese 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Luxemburské veľkovoľvodstvo.

Citibank Europe plc je regulovaná bankou Central Bank of Ireland. Je zapísaná v registri centrálnej banky pod referenčným číslom C26553 a podlieha dohľadu Európskej centrálnej banky. Registrované sídlo má na adrese 1 North Wall Quay, Dublin 1, Írsko. Citibank Europe plc je registrovaná v Írsku pod registračným číslom 132781. Spadá pod dohľad banky Central Bank of Ireland pod referenčným číslom C26553.

© 2025 Citigroup Inc. Všetky práva vyhradené. Citi a Citi with Arc Design sú registrované značky služieb spoločnosti Citigroup alebo jej pridružených spoločností.