

30 juni 2026

Tvarumo informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje reglamentas (SFDR)

Pareiškimo dėl pagrindinio neigiamo poveikio tvarumui (PASI) ataskaitos santrauka

Santrauka

„Citibank Europe plc“ (Liuksemburgo filialas) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) vertina pagrindinį neigiamą savo investavimo sprendimų poveikį tvarumo veiksniams (PAI), susijusį su tam tikrais portfeliais, t. y. MACS ESG pagrindiniais modeliniais portfeliais, kurie buvo aktyvūs visą ataskaitinį laikotarpį, taip pat „Citi Global Equity ESG Focus Portfolio“ ir „Citi Global Fixed Income ESG Focus Portfolio“ (toliau – ESG tiksliniai portfeliai), kurie buvo uždaryti 2025 m. IV ketvirtį ataskaitiniu laikotarpiu. Jie įtraukti į šią ataskaitą, nes didžiąją ataskaitinio laikotarpio dalį pateko į jos taikymo sritį (toliau – portfeliai). Šis pareiškimas yra konsoliduotasis „Citi Investment Management“ (CIM), teikiančios portfelį valdymo paslaugas, pareiškimas dėl pagrindinio neigiamo poveikio tvarumo veiksniams. Kai šias paslaugas ji teikia per „Citibank Europe plc“ (Liuksemburgo filialą), šis subjektas pagal Tvarumo informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje reglamentą (SFDR) laikomas finansų rinkos dalyviu. Šis pareiškimas dėl pagrindinio neigiamo poveikio tvarumo veiksniams apima ataskaitinį laikotarpį nuo 2025 m. sausio 1 d. iki 2025 m. gruodžio 31 d. ir pateikia palyginimą su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais.

CIM neintegavo ir šiuo metu neinteguoja pagrindinio neigiamo poveikio (PAI) vertinimo savo investavimo procese viso subjekto lygmeniu, taip pat nėra numačiusi veiksmų, skirtų PAI mažinti, ar nustačiusi tikslų, susijusių su šiuo pareiškime atskleistais PAI. Tačiau, kaip toliau aprašyta, portfelį atžvilgiu tam tikri PAI buvo ribotai vertinami investavimo procese, taikant išimčių kriterijus, atitinkančius atitinkamus PAI (visiškai arba iš dalies), arba taikant atrankos procesus, apimančius investicijas, kurioms nustatyti palankūs aplinkos, socialiniai ir valdysenos (ESG) reitingai, kuriuos gali lemti tam tikri PAI arba kurie gali būti su jais susiję, arba investuojant į 8 straipsnio fondus, kuriuose vykdomos tvarios investicijos („8 straipsnio+ fondai“), arba į 9 straipsnio fondus, kurie, priimdami investavimo sprendimus dėl tvarių investicijų, privalo atsižvelgti į PAI rodiklius.

Prieš uždarant ESG tikslinius portfelius 2025 m. IV ketvirtį, konkretūs PAI, į kuriuos buvo atsižvelgiama taikant pirmiau aprašytus išimčių kriterijus (išsamiau aprašyta šiame pareiškime), buvo: i) PAI 4: pozicija įmonėse, vykdančiose veiklą iškastinio kuro sektoriuje; ii) PAI 10: Jungtinių Tautų Pasaulinio susitarimo (UNGC) principų ir Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos (EBPO) Gairių daugiašalėms įmonėms pažeidimai; ir iii) PAI 14: pozicija prieštarai vertinamų ginklų (priešpėstinių minų, kasetinių šaudmenų, cheminių ir biologinių ginklų) srityje. Tačiau galimybės mažinti jų poveikį apsiribojo tik tais portfeliais, kuriuose į juos buvo atsižvelgiama investavimo procese, todėl jų poveikis visam CIM investicijų portfeliui buvo ribotas. CIM nėra numačiusi jokių su PAI susijusių veiksmų ar nustačiusi su PAI susijusių tikslų. Be to, atsižvelgiant į ribotas CIM galimybes daryti įtaką įmonėms, į kurias investuojama (t. y. dėl palyginti nedidelių jose turimų akcijų paketų), CIM negali prognozuoti, ar kitais ataskaitiniais metais PAI didės, ar mažės.

Kaip minėta pirmiau, šiuo metu CIM investavimo procesuose į PAI tvarumo veiksnių atžvilgiu atsižvelgia tik portfelį lygmeniu. Būdamą pasaulinė investicijų valdymo organizacija ir atsižvelgdama į „Private Bank“ veiklos pobūdį, CIM siekia teikti investavimo sprendimus, pritaikytus klientų tikslams įgyvendinti, laikydamosi jurisdikcijose, kuriose veikia, taikomo reguliavimo. Šiuo metu CIM šiame pareiškime pateiktus PAI duomenis naudoja tik reguliavimo tikslais, vykdydama informacijos atskleidimo reikalavimus.

„Citi Portfolio Solutions“, veikianti bendradarbiaujant su „BlackRock“, pradėjo veiklą 2025 m. gruodžio 15 d., apie tai paskelbus 2025 m. rugsėjo mėn. Įgyvendinant šį atnaujintą veiklos modelį, tam tikros anksčiau CIM valdytos nuosavos investavimo strategijos buvo perduotos „BlackRock“, kuri dabar teikia šių strategijų investicijų valdymo paslaugas. CIM ir toliau atsako už klientų konsultavimą ir šių portfelį priežiūrą, tačiau, išskyrus tam tikrus įgaliojimus, nuo 2025 m. gruodžio 15 d. CIM nebėra atsakinga už šių portfelį diskrecinį investicijų valdymą. Vis dėlto šis turtas įtrauktas į šią ataskaitą apskaičiuojant valdomą turtą ir kitus rodiklius, nes perdavimas įvyko ataskaitiniais metais. Išskyrus atvejus, kai CIM išlaikė atsakomybę už šių portfelį investicijų valdymą, kitų metų ataskaitoje šis turtas nebebus įtraukiamas. Be to, fiksuotųjų pajamų ir akcijų ESG tiksliniai portfeliai, kurie buvo uždaryti 2025 m. IV ketvirtį, taip pat įtraukti į šių metų ataskaitą, tačiau ateityje nebebus įtraukiami.

Galimybė gauti išsamius ir patikimus ESG duomenis apie įmones, į kurias investuojama, rinkoje ir toliau išlieka iššūkiu. CIM taikoma PAI nustatymo metodika grindžiama trečiosios šalies duomenų teikėjo (MSCI), kuris yra pripažintas tokių duomenų rinkimo specialistas ir gali juos rinkti veiksmingiau bei detalesniu lygmeniu, nei šiuo metu galėtų CIM, duomenimis. Rengdama šį pareiškimą CIM šiuo metu nepapildė trečiųjų šalių duomenų savo analize, todėl remiasi duomenų teikėjo taikomomis duomenų rinkimo, vertinimo ir skaičiavimo metodikomis.

Jei investicijai PAI duomenų nėra, CIM supranta, kad MSCI taiko persvėrimo metodą, t. y. užuot laikiusi, kad neigiamas poveikis lygus nuliui, arba neįtraukdama atitinkamos investicijos į toliau pateikiamus PAI rodiklius, kiekybiniais duomenimis grindžiamų PAI rodiklių atveju MSCI siekia užpildyti duomenų spragas, priskirdama trūkstamus duomenis turinčioms investicijoms reikšmes, pagrįstas investicijų, kurių duomenys yra prieinami pagal atitinkamus rodiklius, PAI duomenų vidurkiu. Ši vertinimo metodika gali būti netikslė, neatspindėti tikrosios padėties ar kitaip neatitikti faktinių investicijų, kurių duomenys buvo įvertinti, PAI reikšmių, taip pat gali numanomai daryti prielaidą, kad vertybinių popierių emitentų, teikiančių duomenis, rodiklių vidurkis yra būdingas ir toms portfelio investicijoms, apie kurias informacijos nėra. Kiekybiniais duomenimis grindžiamų PAI rodiklių atveju MSCI nustato neigiamą poveikį remdamasi įmonės, į kurią investuojama, pateiktais duomenimis arba apie ją surinktais duomenimis. Tačiau jei tokių duomenų nėra, pagal MSCI metodiką tai laikoma požymiu (t. y. ne galutiniu ir nebūtinai tikslu įrodymu), kad neigiamo poveikio nėra.

Duomenys buvo prieinami apie maždaug 81 % viso į ataskaitos taikymo sritį patenkančio portfelio pagal visus PAI rodiklius, o apie likusius 19 % duomenų nebuvo. Tik toliau nurodytų PAI rodiklių atžvilgiu MSCI persvėrė pozicijas, remdamasi turimais duomenimis, kad įvertintų pozicijas, kurių duomenų nebuvo.

Rodikliai, taikomi investicijoms į įmones, į kurias investuojama: 1. ŠESD emisijos, 2. Anglies dioksido pėdsakas, 3. Įmonių, į kurias investuojama, ŠESD intensyvumas, 5. Neatsinaujinančiosios energijos vartojimo ir gamybos dalis, 6. Energijos vartojimo intensyvumas didelio poveikio klimatui sektoriuose, 8. Teršalų išleidimas į vandenį, 9. Pavojingųjų ir radioaktyviųjų atliekų santykis, 12. Nekoreguotas vyrų ir moterų darbo užmokesčio skirtumas, 13. Lyčių įvairovė valdyboje

Rodikliai, taikomi investicijoms į valstybes ir viršvalstybines organizacijas: 15. ŠESD intensyvumas

Papildomi rodikliai, susiję su socialiniais ir darbuotojų klausimais, pagarba žmogaus teisėms, kova su korupcija ir kyšininkavimu: 23. Vidutinis politinio stabilumo rodiklis

Šio pareiškimo tikslais visi CIM diskreciniu pagrindu valdomi vertybiniai popieriai (įskaitant ESG tikslinius portfelius, kurie buvo uždaryti 2025 m. IV ketvirtį) įtraukiami į „bendrą dabartinę visų

investicijų vertę“ (tai yra vardiklio reikšmė, naudojama tam tikriems PAI rodikliams, pvz., ŠESD intensyvumo rodikliams, apskaičiuoti), išskyrus: grynuosius pinigus, grynųjų pinigų ekvivalentus, išvestines finansines priemones ir kitą portfeliuose laikomą turtą, kuris nėra naudojamas tiesiogiai ar netiesiogiai finansuoti investicijas į įmones, į kurias investuojama, arba valstybes, bet laikomas ne investavimo, o kitais tikslais, pavyzdžiui, portfelio valdymui. CIM taip pat mano, kad grynųjų pinigų neįtraukimas yra konservatyvesnis metodas, nes dėl to vardiklio reikšmė sumažėja, o bendrieji PAI rodikliai atitinkamai padidėja. CIM procesai ir valdymo sistema peržiūrimi pagal galiojančią geriausią praktiką, reguliavimo institucijų ir (arba) klientų lūkesčius, taip pat siekiant užtikrinti galiojančių įstatymų ir kitų teisės aktų laikymąsi. CIM ateityje gali iš naujo įvertinti šiam PAI pareiškime taikomą metodiką (vienu ar keliais aspektais).

Svarbi informacija

„Citi Private Bank“ rimtai vertina jūsų asmens duomenų apsaugą. Daugiau informacijos rasite mūsų interneto svetainėje: <https://www.privatebank.citibank.com/privacy>

„Citibank Europe plc“, Liuksemburgo filialas, įregistruotas Liuksemburgo prekybos ir įmonių registre numeriu B 200204, yra „Citibank Europe plc“ filialas. Jam taikoma bendra Europos Centrinio Banko ir Airijos centrinio banko priežiūra. Be to, jam taikomas ribotos apimtės Liuksemburgo finansų sektoriaus priežiūros komisijos (CSSF), veikiančios kaip priimančiosios valstybės narės priežiūros institucija, reguliavimas. Filialas yra įregistruotas CSSF numeriu B00000395. Filialo veiklos adresas: 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Liuksemburgo Didžioji Hercogystė.

„Citibank Europe plc“ reguliuoja Airijos centrinis bankas. Jis įtrauktas į Airijos centrinio banko registrą numeriu C26553 ir yra prižiūrimas Europos Centrinio Banko. Registruotosios buveinės adresas: 1 North Wall Quay, Dublin 1, Airija. „Citibank Europe plc“ yra įregistruota Airijoje, įmonės registracijos numeris 132781. Ją reguliuoja Airijos centrinis bankas, registracijos numeris C26553.

© 2026 „Citigroup Inc.“. Visos teisės saugomos. „Citi“ ir „Citi with Arc Design“ yra registruotieji „Citigroup“ arba jos patronuojamųjų įmonių paslaugų ženklai.