

Fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételekről szóló rendelet (SFDR)

A befektetések fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásairól (PASI) szóló nyilatkozat összefoglalása

Pénzpiaci szereplő

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475

Összefoglaló

A Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) bizonyos portfólióival kapcsolatban figyelembe veszi befektetési döntései fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásait („PAI”) az alábbiak szerint. Jelen nyilatkozat a Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) („CIM”) fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásairól szóló konszolidált beszámolója. A nyilatkozat a 2022. január 1. és 2022. december 31. közötti referenciaidőszakra vonatkozik.

A CIM folyamatai sem a múltban, sem a jelenben nem integrálják az összes PAI figyelembevételét a befektetési folyamatba, és a legtöbb esetben nincsenek eltervezett műveletek vagy meghatározott célok. Azonban az alább leírtak szerint bizonyos portfóliókkal (ESG Focus Portfolios, Sustainable Multi Thematic Portfolios (SMT) és MACS ESG Portfolios) kapcsolatban bizonyos PAI-tényezőket korlátozott mértékben figyelembe vettünk a befektetési folyamat részeként 1) olyan kizárásos feltételek alkalmazásával, amelyek (teljesen vagy részben) kapcsolódnak a releváns PAI-khoz, 2) olyan szűrési folyamatok alkalmazásával, amelyek segítségével azonosítjuk a kedvező ESG-értékeléseket mutató befektetéseket, amelyekre hatással lehetnek bizonyos PAI-k (vagy amelyekhez kapcsolódhatnak ilyenek), illetve 3) olyan fenntartható befektetésekkel rendelkező 8. cikk szerinti alapokba („8+ alapok”) vagy 9. cikk szerinti alapokba való befektetésekkel, amelyeknek figyelembe kell venniük a PAI-mutatókat a befektetési döntéseik meghozatala során a fenntartható befektetések érdekében.

A fent leírt kizárásos feltételekben figyelembe vett specifikus PAI-k a következők voltak: i) PAI 4: A fosszilis tüzelőanyagok ágazatában aktív vállalatoknak való kitettség, ii) PAI 10: Az ENSZ Globális Megállapodása elveinek és a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet (OECD) multinacionális vállalkozásokra vonatkozó irányelveinek megsértése, iii) PAI 14: Vitatott fegyvereknek (gyalogsági aknáknak, kazettás löszereknek, vegyi fegyvereknek és biológiai fegyvereknek) való kitettség. Ezen befektetések hatásának potenciális csökkentése azonban azokra a portfóliókra korlátozódik, amelyek figyelembe veszik ezeket a befektetési folyamatuk részeként, ezért ezeknek korlátozott hatása van a CIM teljes állományára. Mivel a legtöbb esetben a CIM nem tervezett semmilyen PAI-val kapcsolatos műveletet, és nem állapított meg PAI-hoz kapcsolódó célokat, illetve általánosabban figyelembe véve a CIM befektetést befogadó vállalkozásokkal kapcsolatos szerepvállalásra vonatkozó korlátozott képességeit (pl. figyelembe véve a befektetést befogadó vállalkozásokban lévő viszonylag kicsi részesedést) – a CIM jelenleg nem rendelkezik előrejelzéssel a PAI-k növekedésére vagy csökkenésére vonatkozóan a következő jelentéstételi évre.

A fenntarthatósági tényezők CIM általi figyelembevétele folyamatosan fejlődik úgy, ahogy a PAI-k figyelembevétele is a befektetési folyamatainkban. Mint fent is megjegyeztük, ez jelenleg csak bizonyos portfóliókra korlátozódik, és mint globális befektetéskezelési szervezet (továbbá a privát banki ágazat természete miatt), a CIM célja olyan befektetési megoldások nyújtása, amelyek célja az ügyfelek célkitűzéseinek való megfelelés a működési területen érvényes szabályozói keretrendszeren belül. A CIM célja, hogy kialakítsa a szükséges adatok rögzítésére használható folyamatokat, és hogy létrehozson egy olyan referenciát, amely alapján ki lehet fejleszteni a jövőbeli műveleteket.

A befektetést befogadó vállalkozásokra vonatkozó részletes és megbízható ESG-adatok beszerzése továbbra is folyamatos kihívást jelent a piacon. A CIM PAI-k azonosítására vonatkozó módszertana olyan harmadik fél adatszolgáltatókra támaszkodik, amelyek ismert szakértői az ilyen adatok beszerzésének, és amelyek hatékonyabb módon és részletesebben tudják ezeket az adatokat beszerezni, mint amire a CIM jelenleg képes lenne. A CIM jelenleg nem egészíti ki a harmadik felektől származó adatokat saját elemzéssel, ezért az ezen adatszolgáltatók által használt adatgyűjtési, becslési és számítási módszerekre támaszkodik.

Amennyiben a PAI-adatok nem állnak rendelkezésre egy befektetéshez, a CIM tudomásul veszi, hogy az MSCI újraszűrés megközelítést alkalmaz – ezt azt jelenti, hogy ahelyett, hogy a káros hatás értékét nullának tekintik, vagy a releváns befektetéseknek az alábbi PAI-mutatókból való kizárása céljából, a kvantitatív adatokon alapuló PAI-mutatók

esetében az MSCI célja az ilyen adathiányok kitöltése. Ezt úgy érik el, hogy értékeket rendelnek az adathiányos befektetésekhez bizonyos mutatók, illetve olyan befektetések PAI-adatainak átlaga alapján, amelyekhez rendelkezésre állnak adatok. A becslés módszertana nem feltétlenül pontos, illetve nem feltétlenül képviseli vagy tükrözi más módon azon befektetések tényleges PAI-értékeit, amelyeknél becslést kellett alkalmazni. A módszertan továbbá implicit módon úgy tekinti, hogy az adatokat szolgáltató értékpapír-kibocsátók átlagos mutatóértéke tükrözi a portfólió azon befektetéseit, amelyekhez nincsenek információk. A kvalitatív adatokon alapuló PAI-mutatók esetében elfogadjuk, hogy a káros hatásokat az MSCI a befektetést befogadó vállalkozás által (vagy a vállalkozásról) jelentett adatok használatával azonosítja. Ha azonban nem állnak rendelkezésre ilyen adatok, az MSCI módszertana arra utalóként (vagyis nem egyértelműen és nem feltétlenül pontosan) értelmezi majd ezt, hogy nincsen negatív hatás.

Minden PAI tekintetében a hatókörbe tartozó portfólió megközelítőleg 79%-ához voltak elérhető adatok, míg a fennmaradó 21%-hoz nem voltak elérhető adatok. Azokban az esetekben, amikor nem voltak elérhető adatok, az MSCI újrasúlyozta a kitétségeket a rendelkezésre álló adatok alapján (csak az alábbi PAI-mutatókkal kapcsolatban), hogy megbecsülje a kitétséget.

A befektetést befogadó vállalkozásokba eszközölt befektetésekre alkalmazandó mutatók: 1. ÜHG-kibocsátás, 2. Karbonlábnyom, 3. A befektetést befogadó vállalkozások ÜHG-intenzitása, 5. A nem megújuló energiafogyasztás és -termelés aránya, 6. Energiafogyasztási intenzitás nagy éghajlati hatású ágazatonként, 8. Vízbe történő kibocsátások, 9. A veszélyes hulladék és a radioaktív hulladék aránya, 12. A nemek közötti kiigazítatlan bérkülönbség, 13. Az igazgatóságok összetételének nemek szerinti megoszlása

Szuverénekbe és szupranacionális szervezetekbe eszközölt befektetésekre alkalmazandó mutatók: 15. ÜHG-intenzitás

A társadalmi és munkavállalói kérdésekre, az emberi jogok tiszteletben tartására, a korrupció elleni küzdelemre és a vesztegetés elleni küzdelemre vonatkozó további mutatók: 23. Átlagos politikai stabilitási pontszám

Jelen nyilatkozat vonatkozásában a pénzeszközök, a pénzeszközökkel egyenértékű eszközök és minden egyéb eszköztípus/ügylet (mint a származékos ügyletek) (azaz a „Pénzeszközök”) kizárásra kerülnek az MSCI által az „összes befektetés aktuális értéke” mutatóból (ezen érték használatával számítanak ki bizonyos PAI-mutatókat, például az ÜHG-kibocsátást). A CIM úgy tekinti, hogy a portfólióiban tartott pénzeszközök nem használatosak befektetést befogadó vállalkozásokba/államokba való közvetlen vagy közvetett „befektetések” finanszírozására, hanem nem befektetési célból, illetve hatékony portfóliókezelési célból használatosak, ezért ezek nem tekinthetők az „összes befektetés” részének. A CIM a pénzeszközök kizárását konzervatívabb megközelítésnek tekinti, mivel ez az érték kisebb, így emiatt a teljes PAI-pontszám magasabb.

A CIM folyamatosan felülvizsgálja a folyamatait és a vállalatirányítási keretrendszeit, így biztosítja a jelenlegi bevált gyakorlatok figyelembevételét. A CIM megfelelő időben felülvizsgálhatja a PAI-nyilatkozat megközelítését (egy vagy több ponton).

Fontos információk

A Citi Private Banknál komolyan vesszük az Ön adatainak védelmét. További információért látogasson el weboldalunkra:

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

A luxemburgi kereskedelmi és cégnyilvántartásban B 200204 számon bejegyzett **Citibank Europe plc, Luxembourg Branch** a Citibank Europe plc fióktelepe. Az Európai Központi Bank és az Írországi Központi Bank közös felügyelete alá tartozik. Ezenkívül a fogadó tagállam hatóságaként a Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) korlátozott szabályozása alá tartozik, és a CSSF-nél a B00000395 számon van bejegyezve. Irodájának címe: 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Luxemburgi Nagyhercegség

A **Citibank Europe plc** az Írországi Központi Bank szabályozása alatt áll. A Központi Bank nyilvántartásában C26553 hivatkozási számmal szerepel, és az Európai Központi Bank felügyeli. Székhelyének címe: 1 North Wall Quay, Dublin 1, Írország. A Citibank Europe plc Írországban van bejegyezve, cégjegyzékszáma: 132781. Az Írországi Központi Bank szabályozása alatt áll, hivatkozási száma: C26553.

© 2023 Citigroup Inc. Minden jog fenntartva. A Citi és a Citi with Arc Design a Citigroup vagy leányvállalatai bejegyzett szolgáltatásvédjegyei.