

Su tvarumu susijusios finansinės informacijos reglamentas

Pagrindinio neigiamo poveikio tvarumui (PASI) ataskaitos santrauka

Finansinės rinkos dalyvis

„Citibank Europe plc (Luxembourg Branch)“, LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475

Santrauka

„Citibank Europe plc (Luxembourg Branch)“ (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) atsižvelgia į savo investicinių sprendimų pagrindinį neigiamą poveikį (toliau – PNP) tvarumo veiksniams, susijusiems su tam tikrais portfeliais, kaip nurodyta toliau. Ši ataskaita yra „Citibank Europe plc (Luxembourg Branch)“ (toliau – CIM) konsoliduota ataskaita apie pagrindinį neigiamą poveikį tvarumo veiksniams. Ši ataskaita apima ataskaitinį laikotarpį nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. gruodžio 31 d.

CIM procesuose į investavimo procesą nebuvo ir nėra atsižvelgiama į visus PNP rodiklius, o daugeliu atvejų neplanuojami jokie veiksmai ir nenustatomi jokie tikslai. Tačiau, kaip aprašyta toliau, tam tikrų konkrečių portfelių („ESG Focus Portfolios“, „Sustainable Multi Thematic Portfolios“ (SMT) ir „MACS ESG Portfolios“) atžvilgiu investavimo procese į tam tikrus PNP rodiklius buvo atsižvelgta ribotai, taikant pašalinimo kriterijus, kurie (visiškai arba iš dalies) atitinka atitinkamus PNP rodiklius, arba taikant atrankos procesus, apimančius investicijas, kurios, kaip nustatyta, pasižymi palankiais ESG reitingais ir kurioms gali daryti įtaką tam tikri PNP rodikliai arba kurios gali būti susijusios su tam tikrais PNP rodikliais, arba investuojant į 8 straipsnyje nurodytus tvarių investicijų fondus (toliau – 8+ straipsnio fondai) arba 9 straipsnyje nurodytus fondus, kurie, priimdami investicinius sprendimus dėl tvarių investicijų, privalo atsižvelgti į PNP rodiklius.

Konkretūs PNP rodikliai, į kurias buvo atsižvelgta taikant pirmiau aprašytus atmetimo kriterijus, buvo šie: i) 4 PNP: Pozicija bendrovių, vykdančių veiklą iškastinio kuro sektoriuje, atžvilgiu, ii) 10 PNP: JT pasaulinio susitarimo principų ir Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos (EBPO) rekomendacijų daugiašalėms įmonėms pažeidimai, iii) 14 PNP: Prieštariniai vertinamų ginklų (priešpėstinių minų, kasetinių šaudmenų, cheminių ginklų ir biologinių ginklų) pozicija. Tačiau galimas jų poveikio mažinimas apsiriboja tik tais portfeliais, kurie į juos atsižvelgia kaip į investavimo proceso dalį, todėl jų poveikis visam CIM turimam turtui yra ribotas. Kadangi daugeliu atvejų CIM nėra suplanavusi jokių su PNP susijusių veiksmų ar nustačiusi su PNP susijusių tikslų ir apskritai pripažindama, kad CIM turi ribotas galimybes įsitraukti į įmones, į kurias investuojama (t. y. atsižvelgiant į palyginti nedidelius turimus įmonių, į kurias investuojama, akcijų paketus), CIM negali numatyti, ar kitais ataskaitiniais metais PNP padidės, ar sumažės.

CIM nuolat atsižvelgia į tvarumo veiksnus, kaip ir į PNP mūsų investavimo procesuose. Kaip minėta pirmiau, šiuo metu tai taikoma tik tam tikriems portfeliams, o CIM, būdama pasaulinė investicijų valdymo organizacija ir atsižvelgdama į Privataus banko veiklos pobūdį, siekia teikti investicinius sprendimus, skirtus klientų tikslams įgyvendinti, laikydamosi savo veiklos reguliavimo sistemos. CIM tikslas – nustatyti atitinkamų duomenų rinkimo procesus ir sukurti atskaitos tašką, kuriuo remiantis būtų galima plėtoti būsimus veiksmus.

Galimybė gauti išsamius ir patikimus ESG duomenis apie įmones, į kurias investuojama, tebėra nuolatinis rinkos iššūkis. CIM taikoma PNP nustatymo metodika remiasi trečiųjų šalių duomenų teikėjais, kurie yra žinomi tokių duomenų paieškos specialistai ir kurie tokius duomenis gali rinkti veiksmingiau ir detaliau nei CIM šiuo metu. Šiuo metu CIM nepapildo trečiųjų šalių duomenų pačių atlikta analize, todėl remiasi šių duomenų teikėjų naudojamomis duomenų rinkimo, vertinimo ir skaičiavimo metodikomis.

Jei PNP duomenų apie investiciją nėra, MSCI taiko vertinimo iš naujo metodą, t. y. užuot dariusi prielaidą, kad neigiamo poveikio nėra, arba neįtraukdamas atitinkamos investicijos į toliau nurodytus PNP rodiklius, kiekybiniais duomenimis pagrįstų PNP rodiklių atveju MSCI stengsis užpildyti duomenų spragas, priskirdama investicijoms, kurių duomenų nėra, vertes pagal investicijų, kurių duomenys yra žinomi, PNP ir tam tikrų rodiklių vidurkį. Ši vertinimo metodika gali būti netiksli, nereprezentatyvi ar kitaip neatspindėti faktinių investicijų, kurių duomenys buvo apskaičiuoti, PNP verčių ir netiesiogiai daryti prielaidą, kad vertybinių popierių emitentų, kurie pateikia duomenis, vidutinė rodiklio vertė yra reprezentatyvi portfelio investicijoms, apie kurias nėra informacijos. Kokybiniais duomenimis pagrįstų PNP rodiklių atveju, MSCI neigiamą poveikį nustato remdamasi įmonės, į kurią investuojama, pateiktais duomenimis arba duomenimis apie ją. Tačiau jei tokių duomenų nėra, pagal MSCI metodiką jie bus interpretuojami kaip orientacinis (t. y. ne įtikinamas ir nebūtinai tikslus) neigiamo poveikio nebuvimo požymis.

Duomenys buvo gauti apie visus PNP rodiklius apie 79 % aprėpties portfelio daliai, o apie likusią 21 % dalį duomenų nebuvo gauta. MSCI iš naujo įvertino pozicijas pagal turimus duomenis tik toliau nurodytų PNP atžvilgiu, kad įvertintų pozicijas, kurių duomenų nebuvo galima gauti.

Rodikliai, taikomi investicijoms į įmones, į kurias investuojama: 1. Išmetamas ŠESD kiekis, 2. Anglies dvideginio pėdsakas, 3. Įmonių, į kurias investuojama, ŠESD intensyvumas, 5. Neatsinaujinančios energijos suvartojimo ir gamybos dalis, 6. Energijos suvartojimo intensyvumas pagal didelį poveikį klimatui darantį sektorių, 8. Į vandenį išmetami teršalai, 9. Pavojingų ir radioaktyviųjų atliekų santykis, 12. Nekoreguotas vyrų ir moterų darbo užmokesčio skirtumas, 13. Valdybos lyčių įvairovė

Rodikliai, taikomi investicijoms į valstybinius ir viršvalstybinius subjektus: 15. ŠESD intensyvumas

Papildomi rodikliai, susiję su socialiniais ir darbuotojų, pagarbos žmogaus teisėms, kovos su korupcija ir kyšininkavimu klausimais: 23. Vidutinis politinio stabilumo balas

Šioje ataskaitoje gryniesi pinigai, grynujų pinigų ekvivalentai ir bet kokios kitos turto rūšys / sandoriai, pavyzdžiui, išvestinės finansinės priemonės (toliau – gryniesi pinigai), MSCI neįtraukiami į „dabartinę visų investicijų vertę“ (tai yra vardiklis, naudojamas apskaičiuojant tam tikrus PNP rodiklius (pvz., išmetamų ŠESD kiekį)). CIM mano, kad jos portfelioose laikomi gryniesi pinigai naudojami ne tiesiogiai ar netiesiogiai „investicijoms“ į įmones, į kurias investuojama, ir (arba) valstybes finansuoti, o neinvesticiniams tikslams ir veiksmingam portfelio valdymui, todėl neturėtų būti laikomi „visomis investicijomis“. CIM taip pat laiko, kad pinigų neįtraukimas yra konservatyvesnis metodas, nes dėl to vardiklio skaičius yra mažesnis, o bendras PNP balų skaičius didesnis.

CIM peržiūri savo procesus ir valdymo sistemas, kad įsitikintų, jog jie atitinka esamą geriausią praktiką, todėl CIM, atsižvelgdama į šį požiūrį, savo laiku gali peržiūrėti požiūrį, kurio laikomasi PNP pareiškime (vienu ar keliais punktais).

Svarbi informacija

„Citi Private Bank“ jūsų duomenų privatumą vertiname atsakingai. Norėdami sužinoti daugiau, apsilankykite mūsų svetainėje:

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

Citibank Europe plc, Luxembourg Branch, įregistruotas Liuksemburgo prekybos ir įmonių registre numeriu B 200204, yra „Citibank Europe plc“ filialas. Jį bendrai prižiūri Europos centrinis bankas ir Airijos centrinis bankas. Be to, jį ribotai reguliuoja Commission de Surveillance du Secateur Financier (toliau – CSSF) kaip priimančiosios valstybės narės institucija ir jį įregistruota CSSF numeriu B00000395. Registruotoji buveinė yra 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Liuksemburgo Didžioji Hercogystė.

Citibank Europe plc reguliuoja Airijos centrinis bankas. Jis įtrauktas į Centrinio banko registrą numeriu C26553 ir prižiūrimas Europos centrinio banko. Jo registruota buveinė yra 1 North Wall Quay, Dublinas 1, Airija. „Citibank Europe plc“ registruotas Airijoje, įmonės registracijos numeris 132781. Jį reguliuoja Airijos centrinis bankas (Central Bank of Ireland), nuorodos numeris C26553.

© 2023 „Citigroup Inc.“ Visos teisės saugomos. „Citi“ ir „Citi with Arc Design“ yra registruotieji „Citigroup“ arba jo filialų paslaugų ženklai.