

Nařízení o zveřejňování informací o udržitelném financování („SFDR“)

Shrnutí prohlášení o hlavních nepříznivých dopadech na udržitelnost („PASI“)

Účastník finančního trhu

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475

Shrnutí

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) zohledňuje hlavní nepříznivé dopady („PAI“) svých investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti ve vztahu k určitým portfoliím, jak je uvedeno níže. Toto prohlášení je konsolidovaným prohlášením o hlavních nepříznivých dopadech společnosti Citi Investment Management (CIM), která poskytuje služby správy portfolia. Kde poskytuje tyto služby prostřednictvím společnosti Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), je účastníkem finančního trhu podle SFDR tento subjekt. Toto prohlášení se týká referenčního období od 1. ledna 2023 do 31. prosince 2023 a zahrnuje porovnání s předchozím referenčním obdobím.

CIM do svého investičního procesu nezahrnuje zohlednění všech PAI a nejsou plánována žádná opatření ani nejsou stanoveny cíle. V souvislosti s některými konkrétními portfolii (ESG Focus Portfolios, Global Transformation Portfolio (GTP) a MACS ESG Portfolios), jak je blíže popsáno níže, byly nicméně v investičním procesu v omezené míře zohledněny některé PAI uplatněním vylučovacích kritérií, která se daných PAI částečně nebo úplně dotýkají, dále uplatněním prověřovacích procesů, které identifikují investice s pozitivním hodnocením ESG, jež může být ovlivněno nebo souviset s některými PAI, nebo prostřednictvím investic do fondů podle článku 8 s udržitelnými investicemi („fondy podle článku 8+“) či fondů podle článku 9, které jsou při investičním rozhodování povinný ukazatele PAI zohledňovat.

Použitím výše popsaných kritérií (podrobnosti níže v tomto prohlášení) byly zohledněny následující konkrétní PAI: i) PAI 4: Expozice vůči společnostem působícím v odvětví fosilních paliv, ii) PAI 10: Porušování zásad iniciativy OSN Global Compact a Směrnice OECD pro nadnárodní podniky a iii) PAI 14: Expozice vůči kontroverzním zbraním (protipěchotní miny, kazetová munice, chemické a biologické zbraně). Případné kompenzace těchto dopadů se nicméně týkají pouze portfolií, u nichž k jejich zvažování dochází během investičních procesů. Jejich vliv na celkový objem účastí CIM je proto omezen. CIM v souvislosti s PAI neplánuje žádná opatření ani nemá vytyčeny příslušné cíle a obecněji s ohledem na omezené možnosti, které má CIM stran zapojení do správy společností, do nichž je investováno (jako držitel relativně malých podílů v těchto společnostech), není CIM v pozici predikovat, zda se množství PAI v příštím roce zvýší nebo sníží.

Jak je uvedeno výše, způsob, jakým CIM zohledňuje faktory udržitelnosti PAI v našich investičních procesech, se v tuto chvíli týká pouze některých portfolií. Jako globální správce investic a s ohledem na povahu sektoru privátního bankovníctví se CIM snaží klientům nabízet investiční řešení navržená tak, aby vyhovovala jejich cílům, s ohledem na právní rámec, v němž vykonává svou činnost. CIM aktuálně používá údaje PAI zahrnuté v tomto prohlášení pouze k účelům regulovaného zveřejňování.

Shromažďování podrobných a spolehlivých údajů týkajících se faktorů ESG o společnostech, do nichž je investováno, představuje na trhu nadále výzvu. Metodologie, kterou CIM využívá k identifikaci PAI, závisí na údajích poskytovatelů třetích stran, kteří mají pro shromažďování podobných dat vysokou odbornou kvalifikaci a dokáží sběr provádět efektivněji a v detailnější podobě, než by v tuto chvíli bylo v možnostech CIM. CIM v současnosti údaje třetích stran nedoplňuje o vlastní analýzu a závisí proto na metodologiích sběru dat, provádění výpočtů a vytváření odhadů, které využívají tito poskytovatelé.

Kde pro účely investice nejsou dostupné údaje o PAI, bere CIM za to, že MSCI (poskytovatel údajů, kterého používá pro shromažďování údajů PAI pro toto prohlášení) využívá kalibračních metod – místo aby se předpokládalo nulové dopady nebo byla daná investice vyloučena ze statistik o PAI předložených níže, pokouší se MSCI u ukazatelů PAI založených na kvantitativních údajích tyto mezery doplnit přiřazením hodnot vycházejících z určitých ukazatelů a z průměrů údajů dostupných pro jiné investice. Tato metodologie odhadování není nutně přesná, reprezentativní či jinak vypovídající o skutečných hodnotách PAI daných investic a může vycházet z implicitního předpokladu, že průměrná hodnota ukazatelů platná pro emitenty cenných papírů, kteří údaje oznamují, je reprezentativní i pro ty investice v portfoliu, pro něž žádné informace dostupné nejsou. Co se týče ukazatelů PAI založených na kvalitativních datech, MSCI identifikuje nepříznivé dopady na základě údajů zveřejněných společnostmi, do nichž je investováno, případně údajů zveřejněných o těchto společnostech. V případech, ve kterých ovšem tato data dostupná nejsou, interpretuje tuto skutečnost metodologie MSCI jako známku absence nepříznivého dopadu (neprůkazně a ne nutně podle skutečnosti). Alespoň část údajů o sledovaných PAI byla dostupná pro přibližně 76 % zahrnutého portfolia, pro zbylých 24 % nebyly dostupné údaje žádné. Kalibrační metody MSCI byly využity pro odhad nedostupných údajů o expozici pouze ve vztahu k níže uvedeným PAI.

Ukazatele týkající se investic do společností, do nichž je investováno: 1. Emise skleníkových plynů, 2. Uhlíková stopa, 3. Intenzita emisí skleníkových plynů společností, do nichž je investováno, 5. Podíl spotřeby a výroby energie z neobnovitelných zdrojů, 6. Intenzita spotřeby energie podle odvětví s vysokým dopadem na klima, 8. Emise do vody, 9. Podíl nebezpečného odpadu a radioaktivního odpadu, 12. Neočistěný rozdíl v odměňování žen a mužů, 13. Genderová diverzita v představenstvu

Ukazatele týkající se investic do států a nadnárodních podniků: 15. Intenzita skleníkových plynů

Dodatečné ukazatele pro sociální a zaměstnanecké otázky, dodržování lidských práv a boj proti korupci a úplatkářství: 23. Průměrné skóre politické stability

Pro účely tohoto prohlášení nezahrnuje MSCI do „stávající hodnoty veškerých investic“ (což je hodnota, na základě níž jsou vypočítávána některá měřítka PAI, např. údaje intenzity skleníkových plynů) hotovost, peněžní ekvivalenty a další druhy aktiv, např. deriváty (dále jen „hotovost“). CIM vychází z předpokladu, že hotovost držená v rámci portfolií není přímo ani nepřímo využívána k financování „investic“ do společností či států, ale spíše pro neinvestiční účely a efektivní správu portfolia, protože by neměla spadat pod „veškeré investice“. CIM rovněž nezahrnutí hotovosti do výpočtů považuje za konzervativnější přístup, protože snížení celkové hodnoty investic vede k vyšším hodnotám měřítek PAI. CIM průběžně reviduje své procesy a správní rámce, aby byly vždy v souladu se stávající nejlepší praxí. V tomto duchu je proto možné, že CIM ve vhodnou chvíli přehodnotí (v jednom či několika bodech) také postoj zaujatý v prohlášení o PAI.

Důležité informace

V Citi Private Bank bereme ochranu vašich osobních údajů vážně. Podrobnější informace naleznete na naší webové stránce:

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

Citibank Europe plc, lucemburská pobočka, zapsaná v lucemburském obchodním rejstříku pod číslem B 200204, je pobočkou Citibank Europe plc. Podléhá společnému dohledu Evropské centrální banky a Central Bank of Ireland. Dále podléhá omezené regulaci ze strany Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) jako orgánu hostitelského členského státu a je registrována u CSSF pod číslem B00000395. Její obchodní kancelář se nachází na adrese 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Lucemburské velkovévodství.

Citibank Europe plc je regulována Central Bank of Ireland. Je zapsána v registru centrální banky pod referenčním číslem C26553 a podléhá dohledu Evropské centrální banky. Registrované sídlo má na adrese 1 North Wall Quay, Dublin 1, Irsko. Citibank Europe plc je registrována v Irsku pod registračním číslem 132781. Spadá pod dohled Centrální banky pod referenčním číslem C26553.

© 2024 Citigroup Inc. Všechna práva vyhrazena. Citi a Citi with Arc Design jsou registrované značky služeb společnosti Citigroup nebo jejich přidružených společností.