

Κανονισμός περί γνωστοποιήσεων αειφορίας στον τομέα των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών (SFDR)

Περίληψη δήλωσης των κύριων δυσμενών επιπτώσεων (PAI) στη βιωσιμότητα

Συμμετέχων στις χρηματοπιστωτικές αγορές

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475

Περίληψη

Η Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις (PAI) των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας σε σχέση με ορισμένα χαρτοφυλάκια, όπως ορίζεται στη συνέχεια. Η παρούσα δήλωση είναι η ενοποιημένη δήλωση σχετικά με τις PAI στους παράγοντες αειφορίας της Citi Investment Management (CIM), η οποία παρέχει υπηρεσίες διαχείρισης χαρτοφυλακίου. Στις περιπτώσεις που παρέχει τις υπηρεσίες αυτές μέσω της Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), η οντότητα αυτή θα είναι συμμετέχων στις χρηματοπιστωτικές αγορές στο πλαίσιο του SFDR. Η παρούσα δήλωση καλύπτει την περίοδο αναφοράς από την 1η Ιανουαρίου 2023 έως τις 31 Δεκεμβρίου 2023 και περιλαμβάνει σύγκριση με την προηγούμενη περίοδο αναφοράς. Οι διαδικασίες της CIM δεν ενσωματώνουν την εξέταση όλων των PAI στην επενδυτική της διαδικασία και δεν σχεδιάζονται δράσεις ούτε έχουν τεθεί στόχοι. Ωστόσο, όσον αφορά ορισμένα συγκεκριμένα χαρτοφυλάκια [ESG Focus Portfolios, Global Transformation Portfolio (GTP) και MACS ESG Portfolios], όπως περιγράφεται παρακάτω, ορισμένες PAI ελήφθησαν υπόψη στο πλαίσιο της επενδυτικής διαδικασίας σε περιορισμένη βάση, μέσω της εφαρμογής κριτηρίων αποκλεισμού που καλύπτουν τις αντίστοιχες PAI (εν όλω ή εν μέρει), είτε μέσω της εφαρμογής διαδικασιών ελέγχου που αξιολογούν επενδύσεις οι οποίες έχει αναγνωριστεί ότι παρουσιάζουν ευνοϊκές αξιολογήσεις ΠΚΔ που μπορεί να επηρεαστούν ή να συνδεθούν με ορισμένες PAI, ή μέσω επενδύσεων σε αμοιβαία κεφάλαια του άρθρου 8 με αειφόρες επενδύσεις («αμοιβαία κεφάλαια του άρθρου 8+») ή αμοιβαία κεφάλαια του άρθρου 9 που πρέπει να λαμβάνουν υπόψη δείκτες PAI στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων για αειφόρες επενδύσεις. Οι συγκεκριμένες PAI που ελήφθησαν υπόψη μέσω των κριτηρίων αποκλεισμού που περιγράφονται παραπάνω (οι λεπτομέρειες περιγράφονται παρακάτω στην παρούσα δήλωση) ήταν: i) PAI 4: Άνoιγμα σε εταιρείες που δραστηριοποιούνται στον τομέα των ορυκτών καυσίμων, ii) PAI 10: Παραβιάσεις των αρχών της πρωτοβουλίας «Παγκόσμιο Συμβόλαιο» των Ηνωμένων Εθνών, καθώς και των κατευθυντήριων γραμμών του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ) για τις πολυεθνικές επιχειρήσεις, iii) PAI 14: Άνoιγμα σε αμφιλεγόμενα όπλα (νάρκες κατά προσωπικού, πυρομαχικά διασποράς, χημικά όπλα και βιολογικά όπλα). Ωστόσο, ο δυνητικός μετριασμός των επιπτώσεών τους περιορίζεται στα χαρτοφυλάκια που τα θεωρούν ως μέρος της επενδυτικής τους διαδικασίας και, ως εκ τούτου, έχουν περιορισμένο αντίκτυπο στο σύνολο των συμμετοχών της CIM. Η CIM δεν έχει προγραμματίσει καμία ενέργεια που σχετίζεται με PAI ούτε έχει ορίσει στόχους που σχετίζονται με PAI και γενικότερα, αναγνωρίζοντας τις περιορισμένες δυνατότητες της CIM όσον αφορά την ενεργό συμμετοχή σε εταιρείες στις οποίες γίνονται επενδύσεις (δηλαδή λόγω των σχετικά μικρών συμμετοχών που κατέχονται σε εταιρείες στις οποίες γίνονται επενδύσεις), η CIM δεν είναι σε θέση να προβλέψει εάν οι PAI θα αυξηθούν ή θα μειωθούν για το επόμενο έτος αναφοράς. Όπως αναφέρθηκε παραπάνω, η εξέταση από την CIM των PAI στους παράγοντες βιωσιμότητας, στις επενδυτικές διαδικασίες μας περιορίζεται επί του παρόντος μόνο σε ορισμένα χαρτοφυλάκια και, ως παγκόσμιος οργανισμός διαχείρισης επενδύσεων και λόγω της φύσης των δραστηριοτήτων ιδιωτικής τραπεζικής, η CIM αποσκοπεί στην παροχή επενδυτικών λύσεων που έχουν σχεδιαστεί για την επίτευξη των στόχων των πελατών, εντός του κανονιστικού πλαισίου στο οποίο δραστηριοποιείται. Προς το παρόν, η CIM χρησιμοποιεί δεδομένα PAI που περιλαμβάνονται σε αυτήν τη δήλωση μόνο για κανονιστικούς σκοπούς γνωστοποίησης. Η ικανότητα να παρέχονται λεπτομερή και αξιόπιστα στοιχεία ΠΚΔ για τις εταιρείες στις οποίες γίνονται επενδύσεις εξακολουθεί να αποτελεί διαρκή πρόκληση στην αγορά. Η μεθοδολογία της CIM για τον προσδιορισμό των PAI βασίζεται σε τρίτους παρόχους δεδομένων οι οποίοι είναι καλά εδραιωμένοι ειδικοί στην προμήθεια τέτοιων δεδομένων και οι οποίοι μπορούν να αντλήσουν τα δεδομένα αυτά με αποτελεσματικότερο τρόπο και σε πιο λεπτομερές επίπεδο από ό,τι θα μπορούσε η CIM τη δεδομένη στιγμή. Η CIM δεν συμπληρώνει επί του παρόντος δεδομένα τρίτων μερών με αποκλειστική ανάλυση και, ως εκ τούτου, βασίζεται στις μεθοδολογίες για τη συλλογή, την εκτίμηση και τον υπολογισμό δεδομένων που χρησιμοποιούνται από αυτούς τους παρόχους δεδομένων.

Στις περιπτώσεις που τα δεδομένα PAI δεν είναι διαθέσιμα για μια επένδυση, η CIM κατανοεί ότι η MSCI (ο πάροχος δεδομένων που χρησιμοποιεί για τη συγκέντρωση δεδομένων PAI για αυτήν την αναφορά) χρησιμοποιεί μια προσέγγιση αναπροσαρμογής – δηλαδή αντί να υποθέτει ότι ο αρνητικός αντίκτυπος είναι μηδενικός ή να αποκλείει τη σχετική επένδυση από τα στοιχεία PAI που αναφέρονται παρακάτω, για τους δείκτες PAI με βάση τα

ποσοτικά δεδομένα, η MSCI θα προσπαθεί να συμπληρώσει τα εν λόγω κενά δεδομένων αντιστοιχίζοντας τιμές στις επενδύσεις με ελλιπή δεδομένα με βάση τον μέσο όρο των δεδομένων PAI για επενδύσεις για τις οποίες τα δεδομένα είναι διαθέσιμα σε ορισμένους δείκτες. Αυτή η μεθοδολογία εκτίμησης ενδέχεται να μην είναι ακριβής, αντιπροσωπευτική ή να αντικατοπτρίζει με άλλο τρόπο τις πραγματικές τιμές PAI των επενδύσεων για τις οποίες έχουν υπολογιστεί τα δεδομένα, και ενδέχεται να υποθέτει σιωπηρά ότι η μέση τιμή δείκτη για τους εκδότες των κινητών αξιών που υποβάλλουν στοιχεία είναι αντιπροσωπευτική των επενδύσεων στο χαρτοφυλάκιο για τις οποίες δεν υπάρχουν πληροφορίες. Για τους δείκτες PAI που βασίζονται σε ποιοτικά δεδομένα, οι δυσμενείς επιπτώσεις προσδιορίζονται από την MSCI με τη χρήση δεδομένων που αναφέρονται από ή σχετικά με την εταιρεία στην οποία γίνονται επενδύσεις. Ωστόσο, όταν δεν υπάρχουν τέτοια δεδομένα, αυτό θα ερμηνεύεται από τη μεθοδολογία της MSCI ως ενδεικτικό (δηλαδή όχι αδιαμφισβήτητο ούτε απαραίτητα ακριβές) του ότι δεν υπάρχει δυσμενής επίπτωση. Τα δεδομένα ήταν διαθέσιμα για περίπου το 76% του εντός πεδίου εφαρμογής χαρτοφυλακίου σε όλες τις PAI και για το υπόλοιπο 24% δεν υπήρχαν διαθέσιμα δεδομένα. ΗMSCI έχει σταθμίσει εκ νέου τις εκθέσεις από τα διαθέσιμα δεδομένα, μόνο σε σχέση με τις PAI παρακάτω, για την εκτίμηση των ανοιγμάτων για τα οποία δεν υπήρχαν διαθέσιμα δεδομένα.

Δείκτες που εφαρμόζονται στις επενδύσεις σε εταιρείες στις οποίες γίνονται επενδύσεις: 1. Εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου, 2. Αποτύπωμα άνθρακα, 3. Ένταση αερίων του θερμοκηπίου των εταιρειών στις οποίες γίνονται επενδύσεις, 5. Μερικό καταναλωτή και παραγωγή ενέργειας από μη ανανεώσιμες πηγές, 6. Ένταση κατανάλωσης ενέργειας ανά κλιματικό τομέα υψηλού αντικτύπου, 8. Εκπομπές προς τα ύδατα, 9. Αναλογία επικίνδυνων αποβλήτων και ραδιενεργών αποβλήτων, 12. Μη διορθωμένο μιθολογικό χάσμα μεταξύ των φύλων, 13. Πολυμορφία όσον αφορά το φύλο στο συμβούλιο

Δείκτες που εφαρμόζονται στις επενδύσεις σε κρατικές και υπερεθνικές οντότητες: 15. Ένταση εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου

Πρόσθετοι δείκτες για κοινωνικά ζητήματα και ζητήματα προσωπικού, σεβασμού των ανθρωπίνων δικαιωμάτων και καταπολέμησης της διαφθοράς και της δωροδοκίας: 23. Μέση βαθμολογία πολιτικής σταθερότητας

Για τους σκοπούς της παρούσας δήλωσης, τα μετρητά, τα ισοδύναμα μετρητών και άλλοι τύποι περιουσιακών στοιχείων / συναλλαγές όπως τα παράγωγα («Μετρητά») εξαιρούνται από την MSCI από την «τρέχουσα αξία όλων των επενδύσεων» [ο παρονομαστής που χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό ορισμένων μετρικών μεγεθών PAI (π.χ. στοιχεία για την ένταση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου)]. Η CIM θεωρεί ότι το μετρητά που διακρατούνται στα χαρτοφυλάκια της δεν χρησιμοποιούνται για την άμεση ή έμμεση χρηματοδότηση «επενδύσεων» σε εταιρείες στις οποίες γίνονται επενδύσεις/κράτη, αλλά για μη επενδυτικούς σκοπούς και για την αποτελεσματική διαχείριση χαρτοφυλακίου, και συνεπώς δεν θα πρέπει να θεωρούνται «όλες οι επενδύσεις». Η CIM θεωρεί επίσης ότι η εξαίρεση των μετρητών είναι μια πιο συντηρητική προσέγγιση, δεδομένου ότι αυτό καθιστά τον παρονομαστή μικρότερο και με τη σειρά τους τις συνολικές βαθμολογίες PAI μεγαλύτερες. Η CIM επανεξετάζει τις διαδικασίες και τα πλαίσια διακυβέρνησής μας σε συνεχή βάση για να διασφαλίσουμε ότι θα ενημερώνονται με βάση τις τρέχουσες βέλτιστες πρακτικές και, όσον αφορά αυτήν την προσέγγιση, η CIM μπορεί να επανεξετάσει την προσέγγιση που υιοθετήθηκε στη δήλωση PAI (σε ένα ή περισσότερα σημεία) σε εύθετο χρόνο.

Σημαντικές πληροφορίες

Στη Citi Private Bank λαμβάνουμε σοβαρά υπόψη το απόρρητο των δεδομένων σας. Για να μάθετε περισσότερα, επισκεφτείτε τον δικτυακό τόπο μας:

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

Η **Citibank Europe plc, Luxembourg Branch**, που είναι εγγεγραμμένη στο Μητρώο Εμπορίου και Εταιρειών του Λουξεμβούργου με αριθμό B 200204, είναι υποκατάστημα της Citibank Europe plc. Υπόκειται στην κοινή εποπτεία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας και της Κεντρικής Τράπεζας της Ιρλανδίας. Επιπλέον, υπόκειται σε περιορισμένη ρύθμιση από την Commission de Surveillance du Secteur Financier (η CSSF) ως αρχή του κράτους μέλους υποδοχής και είναι εγγεγραμμένη στην CSSF με αριθμό B00000395. Το επιχειρηματικό της γραφείο βρίσκεται στη διεύθυνση 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Grand Duchy of Luxembourg.

Η **Citibank Europe plc** ελέγχεται από την Κεντρική Τράπεζα της Ιρλανδίας. Εμφανίζεται στο μητρώο της Κεντρικής Τράπεζας με αριθμό αναφοράς C26553 και εποπτεύεται από την Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα. Η έδρα της βρίσκεται στη διεύθυνση 1 North Wall Quay, Dublin 1, Ireland. Η Citibank Europe plc είναι εγγεγραμμένη στην Ιρλανδία με αριθμό μητρώου εταιρείας 132781. Ελέγχεται από την Κεντρική Τράπεζα της Ιρλανδίας με αριθμό αναφοράς C26553.

© 2024 Citigroup Inc. Με την επιφύλαξη παντός νόμιμου δικαιώματος. Τα Citi και Citi with Arc Design είναι καταχωρισμένα σήματα υπηρεσιών της Citigroup ή των συνδεδεμένων εταιρειών της.