

# Ar ilgtspēju saistītas finanšu informācijas atklāšanas regula (SFDR)

## Galvenās nelabvēlīgās ilgtspējas ietekmes (PASI) kopsavilkuma ziņojums

### Finanšu tirgus dalībnieks

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475

### Kopsavilkums

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) aplūko tās investīciju lēmumu galvenās nelabvēlīgās ietekmes ("PAI") uz ilgtspējas faktoriem attiecībā uz noteiktiem portfeļiem, kā norādīts tālāk. Šis ziņojums ir konsolidēts ziņojums saistībā ar PAI par Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) ("CIM") ilgtspējas faktoriem. Ziņojums attiecas uz pārskata periodu no 2022. gada 1. janvāra līdz 2022. gada 31. decembrim.

CIM procesos nav un netiek ietverta visu investīciju procesa PAI izskatīšana, un vairumā gadījumu netiek plānotas nekādas darbības un netiek izvirzīti nekādi mērķi. Bet attiecībā uz noteiktiem konkrētiem portfeļiem (ESG Focus Portfolios, Sustainable Multi Thematic Portfolios (SMT) un MACS ESG Portfolios), kā aprakstīts tālāk, investīciju procesā ierobežotā griezumā tika apskatīti noteikti PAI, izmantojot īpašus kritērijus, kas atzīmēti dažādās PAI (pilnībā vai daļēji), vai izmantojot skrīninga procesus, apskatot investīcijas, kas atzītas kā tādas, kas uzrāda labvēlīgus ESG novērtējumus, ko ietekmē vai kas saistītas ar noteiktām PAI, vai veicot ilgtspējīgas investīcijas 8. punktā norādītajos līdzekļos ("8. punkta+ līdzekļi") vai 9. punktā norādītajos līdzekļos, kad, pieņemot lēmumus par ilgtspējīgu investīciju veikšanu, jāņem vērā PAI indikatori.

Konkrēti PAI, kas aplūkoti iepriekšminēto īpašo kritēriju ietvaros, bija: i) PAI 4: Ietekme uz uzņēmumiem, kas darbojas fosilo degvielu nozarē, ii) PAI 10: ANO Globālā līguma principu un Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (OECD) pamatnostādņu starptautiskiem uzņēmumiem pārkāpumi, iii) PAI 14: Ietekme uz kontroversiāliem ieročiem (pretkājnieku mīnas, šķembu municija, ķīmiskie ieroči un bioloģiskie ieroči). Tomēr to potenciālā ietekmes mazināšana ir ierobežota līdz portfeļiem, kas tos uzskata par daļu no investīciju procesa, tādēļ tiem ir ierobežota ietekme uz visiem CIM holdingiem. Tā kā vairumā gadījumu CIM nav plānojusi veikt nekādas ar PAI saistītas darbības vai izvirzīt ar PAI saistītus mērķus, un vispārīgāk atzīstot CIM ierobežotās iespējas investēt (t.i., ņemot vērā salīdzinoši nelielās daļas ieguldītāju uzņēmumos) – CIM neprognozē, vai PAI nākamajā pārskata gadā palielināsies vai samazināsies.

CIM veiktā ilgtspējas faktoru izskatīšana pastāvīgi paplašinās, tāpat kā PAI izskatīšana mūsu ieguldījumu procesos. Kā minēts iepriekš, šobrīd tā ir ierobežota līdz noteiktiem portfeļiem, un, būdama globāla mēroga ieguldījumu pārvaldības organizācija, kā arī ņemot vērā Private Bank uzņēmējdarbības būtību, CIM mērķis ir nodrošināt ieguldījumu risinājumus, kas izstrādāti, lai atbilstu klientu mērķiem atbilstoši tiesiskajam regulējumam darbības vietā. CIM mērķis ir izveidot procesus, lai apkopotu attiecīgos datus un radītu atskaites punktu, no kura attīstīt tālākās darbības.

Spējas iegūt detalizētus un ticamus ESG datus par ieguldītāju uzņēmumiem tirgū joprojām ir izaicinājums. CIM metodoloģija PAI noteikšanai balstās uz trešo personu datu sniedzējiem, kas ir atbilstoši noteikti šādu datu iegūšanas speciālisti un kas šādus datus spēj iegūt efektīvāk un detalizētākā līmenī, nekā to šobrīd varētu izdarīt CIM. CIM šobrīd nepapildina trešās puses datus ar īpašumtiesību analīzi, tādēļ paļaujas uz datu apkopšanas, noteikšanas un aprēķināšanas metodoloģijām, ko izmanto šie datu sniedzēji.

Ja par ieguldījumu nav pieejami PAI dati, CIM saprot, ka MSCI izmanto pārvērtēšanas pieeju – t.i., tā vietā, lai pieņemtu, ka nelabvēlīgā ietekme ir nulle vai lai izslēgtu attiecīgu ieguldījumu no zemāk dotajiem PAI

rādītājiem, lai iegūtu uz kvantitatīvajiem datiem balstītus PAI rādītājus, MSCI mēģinās aizpildīt šādus trūkstošos datus, piešķirot vērtības ieguldījumiem ar trūkstošajiem datiem, balstoties uz vidējiem PAI datiem tiem ieguldījumiem, kuriem dati ir pieejami, kā arī uz noteiktiem rādītājiem. Šī noteikšanas metodoloģija var nebūt precīza, reprezentatīva vai citādi neatspoguļot faktiskās to ieguldījumu PAI vērtības, attiecībā uz kurām ir noteikti dati, un netieši tiek pieņemts, ka vidējā rādītāja vērtība saistībā ar to vērtspapīru emitentiem, kas sniedz datus, raksturo tā portfeļa ieguldījumus, par kuriem nav informācijas. PAI rādītājiem, kas balstīti uz kvalitatīviem datiem, nelabvēlīgu ietekmi MSCI nosaka, izmantojot datus, ko sniedz vai kas tiek sniegti par ieguldītāju uzņēmumu. Tomēr, ja šādi dati nav pieejami, MSCI metodoloģijā tos interpretēs kā indikatīvus (t.i., ne vienmēr un ne noteikti precīzus), bez nelabvēlīgas ietekmes.

Dati bija pieejami par aptuveni 79% no attiecīgā portfeļa saistībā ar visām PAI, savukārt par atlikušo 21% dati nebija pieejami. Lai noteiktu ietekmi attiecībā uz jomām, par kurām dati nebija pieejami, MSCI ir atkārtoti pārvērtējis pieejamo datu radīto ietekmi tikai uz zemāk dotajām PAI.

Uz ieguldījumiem ieguldītāju uzņēmumos attiecināmie rādītāji: 1. GHG emisijas, 2. Oglekļa nospiedums, 3. Ieguldītāju uzņēmumu GHG intensitāte, 5. Neatjaunīgās enerģijas patēriņa un ražošanas daļa, 6. Enerģijas patēriņa intensitāte nozarē, kurai ir būtiska ietekme uz klimatu, 8. Emisijas ūdenī, 9. Bīstamie atkritumi un radioaktīvo atkritumu proporcija, 12. Nekoriģētās darba samaksas atšķirība atkarībā no dzimuma, 13. Valdes locekļu dzimumu atšķirība

Ieguldījumiem piemērojamie rādītāji neatkarīgos un starptautiskos uzņēmumos: 15. GHG intensitāte

Papildu rādītāji par sabiedrību un darbiniekiem, cilvēktiesību, pretkorupcijas un pretkukulošanas tiesību aktu ievērošanu: 23. Vidējais politiskās stabilitātes vērtējums

Šī ziņojuma kontekstā MSCI no 'visu ieguldījumu pašreizējās vērtības' (kas ir saucēja skaitlis, ko izmanto noteiktu PAI metrikas rādītāju (piemēram, GHG emisiju) aprēķināšanai) ir izslēdzis naudu, tās ekvivalentus un jebkāda cita veida aktīvus / darījumus, piemēram, atvasinājumus ("Nauda"). CIM uzskata, ka tās portfeļos esošā Nauda netiek izmantota, lai tieši vai netieši finansētu 'ieguldījumus' ieguldītāju uzņēmumos / neatkarīgos uzņēmumos, bet drīzāk ar ieguldījumiem nesaistītiem mērķiem un efektīvai portfeļa pārvaldībai, tādējādi tai nevajadzētu veidot 'visus ieguldījumus'. CIM arī uzskata, ka Naudas izslēgšana ir konservatīvāka pieeja, ņemot vērā to, ka tādējādi saucēja skaitlis ir mazāks, savukārt kopējās PAI novērtējums ir augstāks.

CIM nepārtraukti no jauna izskata procesus un pārvaldības ietvarus, lai pārliecinātos, ka ir informēti par attiecīgā brīža labāko praksi, un attiecībā uz šo pieeju CIM var pienācīgā kārtā no jauna izskatīt PAI ziņojumā iekļauto pieeju (vienā vai vairākos punktos).

## Svarīga informācija

Citi Private Bank mēs nopietni izturamies pret jūsu datu privātumu. Lai uzzinātu vairāk, lūdzu, apmeklējiet mūsu tīmekļa vietni:

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

**Citibank Europe plc, Luxembourg Branch**, kas reģistrēta Luksemburgas Komercreģistrā vai un uzņēmumu reģistrā ar numuru B 200204, ir Citibank Europe plc filiāle. To kopīgi uzrauga Eiropas Centrālā banka un Īrijas Centrālā banka. Turklāt uz to attiecas ierobežots regulējums, ko Commission de Surveillance du Secateur Financier (CSSF) nosaka kā vadošā dalībvalsts iestāde, un tā CSSF reģistrēta ar numuru B00000395. Tās juridiskā adrese ir: 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Grand Duchy of Luxembourg.

**Citibank Europe plc** reglamentē Central Bank of Ireland. Tā ir iekļauta Centrālās bankas reģistrā ar atsauces numuru C26553, un to uzrauga European Central Bank. Tās juridiskā adrese ir: 1 North Wall Quay, Dublin 1, Ireland. Citibank Europe plc ir reģistrēta Īrijā ar uzņēmuma reģistrācijas numuru 132781. To reglamentē Īrijas Centrālā banka ar atsauces numuru C26553.

© 2023 Citigroup Inc. Visas tiesības rezervētas. Citi un Citi with Arc Design ir Citigroup vai tās saistīto uzņēmumu reģistrētās pakalpojumu zīmes.