

Regulamento de Divulgação de Finanças Sustentáveis (SFDR)

Resumo do Relatório da Declaração relativa aos Principais Impactos Negativos sobre a Sustentabilidade (PASI)

Participante no mercado financeiro

Citibank Europe plc (Luxembourg Branch), LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475

Resumo

A Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) (LEI: N1FBEDJ5J41VKZLO2475) considera os principais impactos negativos ("PAI") das suas decisões de investimento sobre os fatores de sustentabilidade relativamente a determinadas carteiras, tal como se descreve infra. A presente declaração é a declaração consolidada relativa aos PAI sobre os fatores de sustentabilidade da Citibank Europe plc (Luxembourg Branch) ("CIM"). Esta declaração abrange o período de referência de 1 de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2022.

Os processos da CIM não têm, nem integram a consideração de todos os PAI no seu processo de investimento, e na maioria dos casos não há ações planeadas ou metas estabelecidas. No entanto, em relação a determinadas carteiras específicas (ESG Focus Portfolios, Sustainable Multi Thematic Portfolios [SMT] e MACS ESG Portfolios), conforme descrito abaixo, determinados PAI foram considerados no processo de investimento numa base limitada, através da aplicação de critérios de exclusão que se traduzem na demarcação dos PAI relevantes (total ou parcialmente), ou através da aplicação de processos de seleção que captem investimentos identificados como apresentando notações ESG favoráveis que podem ser influenciadas ou associadas a determinados PAI, ou através de investimentos em fundos ao abrigo do Artigo 8.º com investimentos sustentáveis ("fundos do Artigo 8+") ou fundos ao abrigo do Artigo 9.º, que devem ter em conta os indicadores PAI no seu processo de tomada de decisões de investimento relativamente a investimentos sustentáveis.

Os PAI específicos considerados através dos critérios de exclusão acima descritos foram: i) PAI 4: Exposição a empresas ativas no setor dos combustíveis fósseis, ii) PAI 10: Violações dos princípios do Pacto Global das Nações Unidas (UNGC) e das Diretrizes da Organização para a Cooperação e Desenvolvimento Económico (OCDE) para as Empresas Multinacionais, iii) PAI 14: Exposição a armas controversas (minas antipessoais, munições de fragmentação, armas químicas e biológicas). No entanto, a potencial mitigação dos seus impactos está limitada às carteiras que os consideram como parte do seu processo de investimento e, por conseguinte, têm um impacto limitado na totalidade das participações da CIM. Uma vez que, na maioria dos casos, a CIM não planeou quaisquer ações relacionadas com PAI ou definiu objetivos relacionados com PAI, e, de modo mais geral, reconhecendo as capacidades limitadas de envolvimento da CIM com as entidades beneficiárias do investimento (isto é, tendo em conta as participações relativamente pequenas detidas nas empresas beneficiárias do investimento) – a CIM não tem uma previsão sobre se os PAI irão aumentar ou diminuir para o próximo ano de relatório.

A consideração dos fatores de sustentabilidade por parte da CIM está em constante evolução, assim como a consideração dos PAI nos nossos processos de investimento. Como mencionado acima, tal está atualmente limitado apenas a determinadas carteiras e, sendo uma organização global de gestão de investimentos e devido à natureza do negócio do setor bancário privado, a CIM visa fornecer soluções de investimento concebidas para cumprir os objetivos dos clientes, no âmbito do quadro regulamentar em que opera. O objetivo da CIM é estabelecer os processos para capturar dados relevantes e criar uma referência a partir de onde se podem desenvolver ações futuras.

A capacidade de obter dados ESG detalhados e fiáveis em empresas beneficiárias do investimento continua a ser um desafio contínuo no mercado. A metodologia da CIM para identificar os PAI depende de fornecedores de dados terceiros que são especialistas bem estabelecidos no fornecimento desses dados e que podem obter esses dados de forma mais eficiente e a um nível mais granular do que a CIM poderia neste momento. Atualmente, a CIM não complementa dados de terceiros com análises proprietárias e, portanto, depende das metodologias para recolha, estimativa e cálculo de dados usadas por esses fornecedores de dados.

Nos casos em que os dados PAI não estejam disponíveis para um investimento, a CIM compreende que a MSCI utiliza uma abordagem de reponderação, ou seja, em vez de assumir que o impacto negativo é zero ou para excluir o investimento relevante dos valores PAI abaixo divulgados, para indicadores PAI com base em dados quantitativos, a

MSCI procurará preencher dados dessas lacunas atribuindo valores aos investimentos com dados em falta com base na média dos dados PAI para investimentos para os quais os dados estão disponíveis e determinados indicadores. Esta metodologia de estimativa pode não ser exata, representativa ou de outra forma refletiva dos valores PAI reais dos investimentos para os quais os dados foram estimados, e pressupõem implicitamente que o valor indicador médio para os emissores dos valores mobiliários que comunicam dados é representativo dos investimentos na carteira para os quais não existem informações. Para os indicadores PAI com base em dados qualitativos, os impactos negativos são identificados pela MSCI utilizando dados comunicados pela empresa beneficiária do investimento ou sobre a mesma. No entanto, quando esses dados não estiverem disponíveis, tal será interpretado pela metodologia da MSCI como indicativo (ou seja, não conclusivamente nem necessariamente com precisão) de que não existe qualquer impacto negativo.

Os dados estavam disponíveis para aproximadamente 79% da carteira abrangida em todos os PAI e, para os restantes 21%, não havia dados disponíveis. A MSCI reponderou as exposições a partir dos dados disponíveis, apenas em relação aos PAI abaixo, para estimar as exposições nos casos em que os dados não estavam disponíveis.

Indicadores aplicáveis a investimentos em empresas beneficiárias do investimento: 1. Emissões de GEE, 2. Pegada de Carbono, 3. Intensidade de GEE das empresas beneficiárias do investimento, 5. Quota-parte do consumo e da produção de energia não renovável, 6. Intensidade do consumo de energia por setor com elevado impacto climático, 8. Emissões para a água, 9. Rácio de resíduos perigosos e resíduos radioativos, 12. Disparidades salariais entre homens e mulheres não ajustadas, 13. Diversidade de género do conselho de administração

Indicadores aplicáveis aos investimentos em soberanos e supranacionais: 15. Intensidade de GEE

Indicadores adicionais para assuntos sociais e de funcionários, respeito pelos direitos humanos e luta contra a corrupção e o suborno: 23. Classificação média de estabilidade política

Para efeitos da presente declaração, numerário, equivalentes a numerário e quaisquer outros tipos de ativos/transações tais como derivados ("Numerário") são excluídos pela MSCI do "valor atual de todos os investimentos" (sendo este o valor denominador utilizado para calcular determinadas métricas PAI [por exemplo, emissões de GEE]). A CIM considera que o Numerário detido nas suas carteiras não está a ser utilizado para financiar direta ou indiretamente "investimentos" em empresas/soberanos beneficiários do investimento, mas sim para fins que não de investimento e para uma gestão eficiente da carteira, pelo que não deverá constituir "todos os investimentos". A CIM considera também que a exclusão do Numerário é uma abordagem mais conservadora, uma vez que isto torna o denominador mais pequeno e, por sua vez, as classificações PAI globais mais elevadas.

A CIM revisita os processos e estruturas de governação de forma contínua para se certificar de que são informados pelas melhores práticas atuais e, relativamente a esta abordagem, a CIM pode rever a abordagem adotada na declaração de PAI (num ou mais pontos) de forma atempada.

Informações importantes

No Citi Private Bank, levamos a sua privacidade de dados a sério. Para saber mais, visite o nosso website:

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

A **Citibank Europe plc, Luxembourg Branch**, registada no Registo Comercial e das Sociedades do Luxemburgo com o número B 200204, é uma sucursal da Citibank Europe plc. Está sujeita à supervisão conjunta do Banco Central Europeu e do Banco Central da Irlanda. Além disso, está sujeita a regulamentação limitada pela Commission de Surveillance du Secteur Financier (a CSSF) na sua função de autoridade do Estado-Membro de acolhimento e está registada na CSSF com o número B00000395. O seu escritório comercial situa-se em 31, Z.A. Bourmicht, 8070 Bertrange, Grão-Ducado do Luxemburgo.

A **Citibank Europe plc** é regulada pelo Banco Central da Irlanda. Consta do registo do Banco Central com o número de referência C26553 e é supervisionada pelo Banco Central Europeu. A sua sede social situa-se em 1 North Wall Quay, Dublin 1, Irlanda. A Citibank Europe plc está registada na Irlanda com o número de registo de sociedade 132781. É regulada pelo Banco Central da Irlanda com o número de referência C26553.

© 2023 Citigroup Inc. Todos os direitos reservados. Citi e Citi with Arc Design são marcas de serviço registadas do Citigroup ou das suas afiliadas.