

Belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren worden niet in aanmerking genomen

Stichting Pensioenfonds SABIC neemt niet de belangrijkste ongunstige effecten van zijn beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren in aanmerking.

Stichting Pensioenfonds SABIC (SPF) wil deelnemers nu en in de toekomst een goed pensioen bieden in een leefbare wereld. Daarom let SPF bij elke beleggingsbeslissing op rendement, risico, kosten én de prestaties van deze beleggingen op het gebied van duurzaamheid. SPF neemt informatie over mens, milieu en goed ondernemingsbestuur mee in het beleid om weloverwogen beleggingsbeslissingen te maken.

SPF kiest ervoor om pas per Q4 2023 de 'Verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren' (hierna: 'Verklaring ongunstige effecten') uit hoofde van de SFDR op te stellen. Dit is een verklaring die financiële marktpartijen moeten opstellen op grond van Europese wetgeving als zij de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren meewegen bij het nemen van beleggingsbeslissingen.

Wat de belangrijkste effecten op duurzaamheidsfactoren zijn, is voorgeschreven in Europese wetgeving, de verordening betreffende informatievervalsing over duurzaamheid in de financiële sector (SFDR). Deze wetgeving schrijft een minimaal aantal belangrijkste effecten voor waarover SPF verplicht moet rapporteren als het kiest om de verklaring ongunstige effecten op te stellen. Naast deze effecten mag SPF zelf enkele effecten kiezen.

Op basis van de ondertekening van het IMVB-convenant heeft SPF het duurzaamheidsbeleid in lijn gebracht met o.a. de beginselen van de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen. SPF heeft daarom in lijn met het IMVB-convenant het huidige duurzaamheidsbeleid opgesteld ten aanzien van een aantal ongunstige effecten.

Zo heeft SPF-beleid ten aanzien van ondernemingen die betrokken zijn bij de productie, verkoop of distributie van controversiële wapens en beleid ten aanzien van het voldoen van bedrijven aan internationale standaarden voor mensen- en arbeidsrechten (VN Global Compact en OESO-richtlijnen). Ook meet SPF de CO₂-uitstoot van een deel van de portefeuille en houdt SPF rekening met een aantal van deze belangrijkste ongunstige effecten door middel van ESG-integratie en het beleid met betrekking tot engagement, stemmen en uitsluitingen.

De verklaring ongunstige effecten, zoals de wetgever deze voorschrijft, is echter nog concreter ten aanzien van een aantal andere duurzaamheidsgebieden/factoren. Ook verwacht de wetgever dat SPF-beleid heeft opgesteld ten aanzien van al deze duurzaamheidsfactoren. Pas zeer recent is duidelijk geworden met betrekking tot welke en hoeveel duurzaamheidsfactoren de wetgever verwacht dat er beleid aanwezig is. Omdat het formuleren van beleid een zorgvuldig proces kent en tijd kost is SPF op dit moment nog bezig met het formuleren van beleid ten aanzien van al deze duurzaamheidsfactoren. SPF zal dit eind 2023 hebben afgerond en daarom per 1 januari 2024 voldoen aan de verklaring ongunstige effecten.