Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR)

Vanaf 10 maart 2021 is de Europese verordening met informatieverplichtingen over duurzame beleggingen, de zogenaamde Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR) van kracht. Deze SFDR, komt voort uit het actieplan van de Europese Commissie voor de financiering van een duurzame economie. De SFDR verplicht financiële instituties, waaronder pensioenfondsen, om aanvullende informatie met betrekking tot duurzaamheid van hun beleggingen te verstrekken op hun website.

Publicatie informatie integratie duurzaamheidsrisico's (SFDR artikel 3)

Het beleid inzake duurzaamheidsrisico's in de beleggingen van het ExxonMobil OFP is te vinden in het "Statement of Investment Principles (SIP)".

Verklaring over informatie ongunstige factoren (SFDR artikel 4)

Het ExxonMobil OFP heeft geen specifieke ESG doelstellingen opgenomen in haar beleggingsbeleid. In die zin houden de onderliggende beleggingen van dit financiële product daarmee geen rekening met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten. Het fonds zal geen indicatoren over ongunstige effecten rapporteren (wanneer de Regulatory Technical Standard (RTS) in werking treedt).

De achtergrond waarom het ExxonMobil OFP geen ESG doelstellingen heeft opgenomen staat opgenomen in de SIP. Daarin staat vermeld dat het ExxonMobil OFP voornamelijk belegt in euro staatsobligaties en in indexfondsen die wereldwijd bestaan uit grote en middelgrote ondernemingen. Het ExxonMobil OFP gaat ervan uit dat door de toelating van een bedrijf tot een specifieke land gecontroleerde beursindex, de onderneming opereert binnen het wettelijke kader van het specifieke land. Omdat indexstrategieën niet afhankelijk zijn van actieve aandelen selectie, hebben de portefeuillebeheerders niet de bevoegdheid om aandelen van een bedrijf toe te voegen of te verwijderen, zolang dat bedrijf in de desbetreffende index blijft.

Het ExxonMobil OFP is van mening dat bedrijven met goede corporate governance-praktijken, waaronder de wijze waarop ze de milieu- en sociale aspecten van hun activiteiten beheren, risico's op de lange termijn beter beperken en betere risico-gecorrigeerde rendementen bieden. Het ExxonMobil OFP is van mening dat de markt dezelfde beschikbare informatie over, en dezelfde positieve houding ten opzichte van ESG heeft. Daarom zullen alle evoluties van bedrijven die worden beloond voor hun milieu-, sociale en governanceprestaties, worden vastgelegd door de index die het ExxonMobil OFP passief volgt.
Betrokkenheid bij bedrijven, waaronder proxy voting in het kader van traditionele index-investeringsmandaten, is het belangrijkste mechanisme dat het fonds gebruikt om duurzaamheids gerelateerde inzichten te stimuleren en in het handelen van bedrijven te integreren.

Transparantie beloningsbeleid (SFDR artikel 5)

De SFDR schrijft voor dat het pensioenfonds aangeeft op welke wijze haar beloningsbeleid spoort met de integratie van duurzaamheidsrisico's. De investment management mandaten die zijn afgesloten, laten geen ruimte voor actieve beleggingen – ook niet actieve beleggingen vanuit een ESG perspectief. In die zin is het beloningsbeleid voor investment managers onafhankelijk van de ESG overwegingen. Ook de beloning van leden van organen van het OFP is geheel onafhankelijk van welke beleggingsoverwegingen en/of –resultaten.

Februari 2022