

Verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren

Stichting IKEA Pensioenfonds (STIP) (LEI: 724500KOGWMLHBY60385) neemt de belangrijkste ongunstige effecten van zijn beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren in aanmerking. Deze verklaring is de geconsolideerde verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren van STIP.

Deze verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren heeft betrekking op de referentieperiode van 1 januari tot en met 31 december 2022. Dit document zal in de eerste helft van 2023 worden bijgewerkt met de meetwaarden over 2022.

Indicatoren voor ondernemingen waarin is belegd			
Indicator ongunstige effecten op duurzaamheid	Parameter	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen	
KLIMAAT- EN ANDERE MILIEU-INDICATOREN			
Broeikasgasemissies	1. BKG-emissies	Scope 1-BKG-emissies	STIP steeft ernaar te beleggen in beleggingsfondsen met een CO ₂ -reductiedoelstelling ten opzichte van de brede index. Daarnaast wil STIP in 2023 beleggingen in fossiele brandstoffen uitsluiten.
		Scope 2-BKG-emissies	
		Scope 3-BKG-emissies	
		Totale BKG-emissies	
	2. Koolstofvoetafdruk	Koolstofvoetafdruk	
	3. BKG-intensiteit ondernemingen waarin is belegd	BKG-intensiteit ondernemingen waarin is belegd	
4. Blootstelling aan ondernemingen actief in de sector fossiele brandstoffen	Aandeel beleggingen in ondernemingen actief in de sector fossiele brandstoffen		
5. Aandeel verbruik en opwekking niet-hernieuwbare energie	Aandeel verbruik van niet-hernieuwbare energie en		

		opwekking van niet-hernieuwbare energie van ondernemingen waarin is belegd, uit niet-hernieuwbare energiebronnen, ten opzichte van hernieuwbare energiebronnen, uitgedrukt als percentage van de totale energiebronnen	
	6. Intensiteit energieverbruik per sector met grote klimaateffecten	Energieverbruik in GWh per miljoen EUR aan inkomsten van ondernemingen waarin is belegd, per sector met grote klimaateffecten	STIP streeft ernaar best-in-class te beleggen. Ondernemingen met een lagere score op ESG-indicatoren zullen worden uitgesloten.
Biodiversiteit	7. Activiteiten met negatieve gevolgen voor biodiversiteitsgevoelige gebieden	Aandeel beleggingen in ondernemingen met vestigingen/activiteiten in of bij biodiversiteitsgevoelige gebieden wanneer de activiteiten van die ondernemingen negatieve gevolgen voor die gebieden hebben	
Watergehalte	8. Emissies in water	Door de ondernemingen waarin is belegd veroorzaakte emissies in water (in ton) per miljoen EUR aan beleggingen, uitgedrukt als gewogen gemiddelde	
Afval	9. Aandeel gevaarlijk afval en radioactief afval	Door de ondernemingen waarin is belegd, geproduceerd	

		gevaarlijk afval en radioactief afval (in ton) per miljoen EUR aan beleggingen, uitgedrukt als gewogen gemiddelde	
INDICATOREN VOOR SOCIALE THEMA'S EN ARBEIDSOMSTANDIGHEDEN, EERBIEDIGING VAN DE MENSENRECHTEN, EN BESTRIJDING VAN CORRUPTIE EN OMKOPING			
Sociale thema's en arbeidsomstandigheden	10. Schendingen van de beginselen van het VN Global Compact of van de richtsnoeren voor multinationale ondernemingen van de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (OESO)	Aandeel beleggingen in ondernemingen die betrokken zijn geweest bij schendingen van de beginselen van het VN Global Compact of van de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen	STIP streeft ernaar alle ondernemingen uit te sluiten die de VN Global Compact principes schenden.
	11. Ontbreken van procedures en compliance-mechanismen voor het monitoren van de naleving van de beginselen van het VN Global Compact en de OESO -richtsnoeren voor multinationale ondernemingen	Aandeel beleggingen in ondernemingen zonder een beleid voor het monitoren van de naleving van de beginselen van het VN Global Compact en de OESO -richtsnoeren voor multinationale ondernemingen of zonder regelingen voor de afhandeling van klachten waarmee schendingen van die VN -beginselen of OESO -richtsnoeren kunnen worden aangepakt	STIP streeft ernaar best-in-class te beleggen. Ondernemingen met een lagere score op ESG-indicatoren zullen worden uitgesloten.
	12. Niet -gecorrigeerde loonkloof tussen mannen en vrouwen	Gemiddelde niet -gecorrigeerde loonkloof tussen mannen en vrouwen bij	

		ondernemingen waarin is belegd	
	13. Genderdiversiteit raad van bestuur	Gemiddelde verhouding tussen aantal vrouwelijke en mannelijke leden in de raad van bestuur van ondernemingen waarin is belegd, uitgedrukt als percentage van alle leden in de raad van bestuur	
	14. Blootstelling aan controversiële wapens (antipersoneelsmijnen, clustermunitie, chemische wapens en biologische wapens)	Aandeel beleggingen in ondernemingen die zijn betrokken bij de productie of verkoop van controversiële wapens	STIP streeft ernaar alle ondernemingen die betrokken zijn bij de productie of verkoop van controversiële wapens uit te sluiten.
Indicatoren voor beleggingen in overheden en supranationale instellingen			
Ecologisch	15. BKG-intensiteit	BKG-intensiteit landen waarin is belegd	STIP streeft ernaar best-in-class te beleggen. Landen met een lagere score op ESG-indicatoren zullen worden uitgesloten.
Sociaal	16. Landen waarin is belegd met schendingen van sociale rechten	Aantal landen waarin is belegd met schendingen van sociale rechten (absoluut aantal en relatief aantal gedeeld door alle landen waarin is belegd), als bedoeld in internationale verdragen en overeenkomsten, beginnende van de Verenigde Naties en, in voorkomend geval, nationaal recht	
Indicatoren voor beleggingen in vastgoedactiva			

Fossiele brandstoffen	17. Blootstelling aan fossiele brandstoffen via vastgoedactiva	Aandeel beleggingen in vastgoedactiva die een rol spelen bij het winnen, opslaan, vervoeren of produceren van fossiele brandstoffen	STIP steeft ernaar te beleggen in beleggingsfondsen met een CO ₂ -reductiedoelstelling ten opzichte van de brede index. Daarnaast wil STIP
Energie-efficiëntie	18. Blootstelling aan energie-inefficiënte vastgoedactiva	Aandeel beleggingen in energie-inefficiënte vastgoedactiva	in 2023 beleggingen in fossiele brandstoffen uitsluiten.

Andere indicatoren voor de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren

Ongunstige effecten op de duurzaamheid	Parameter	Genomen maatregelen en voor de volgende referentieperiode geplande maatregelen	
KLIMAAT- EN ANDERE MILIEU-INDICATOREN			
Indicatoren voor beleggingen in vastgoedactiva			
Broeikasgasemissies	1. BKG-emissies	Door vastgoedactiva veroorzaakte scope 1- BKG-emissies	STIP steeft ernaar te beleggen in beleggingsfondsen met een CO ₂ -reductiedoelstelling ten opzichte van de brede index.
		Door vastgoedactiva veroorzaakte scope 2- BKG-emissies	
		Door vastgoedactiva veroorzaakte scope 3- BKG-emissies	
		Totale door vastgoedactiva veroorzaakte BKG-emissies	
INDICATOREN VOOR SOCIALE THEMA'S EN ARBEIDSOMSTANDIGHEDEN, EERBIEDIGING VAN DE MENSENRECHTEN, EN BESTRIJDING VAN CORRUPTIE EN OMKOPING			

Indicatoren voor ondernemingen waarin is belegd			
Mensenrechten	1. Activiteiten en leveranciers met een significant risico op kinderarbeid	Aandeel beleggingen in ondernemingen die blootstaan aan activiteiten en leveranciers met een significant risico op kinderarbeid, naar geografisch gebied of soort activiteit	STIP streeft naar het uitsluiten van alle ondernemingen die gebruik maken van kinderarbeid in het productieproces.

Beschrijving van het beleid voor de identificatie en prioritering van de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren

STIP zal zich de komende periode met name richten op het terugbrengen van de CO₂-intensiteit door beleggingsfondsen te selecteren met een reductiedoelstelling t.o.v. de benchmark (waar mogelijk). Daarnaast richt STIP zich op het uitsluiten van ondernemingen die betrokken zijn bij de productie/verkoop van fossiele brandstoffen of controversiële wapens. De overige risico's beperkt STIP door te streven naar best-in-class beleggen waarbij enkel wordt belegd in de landen/ondernemingen met de beste ESG-score per land en sector. De gegevens over de indicatoren zal STIP opvragen bij de vermogensbeheerders en vervolgens samenvoegen om tot een beeld van de portefeuille van STIP te komen. Hoe duurzaamheidsfactoren worden meegenomen in het beleggingsbeleid is verder beschreven in het MVB-beleid van STIP.

De beleggingsadviescommissie (BAC) is verantwoordelijk voor de jaarlijkse evaluatie van de beleggingsfondsen. De ongunstige effecten op de duurzaamheid van de beleggingen in het beleggingsfonds zullen worden meegewogen bij deze evaluatie. Bij een negatieve evaluatie kan de BAC het bestuur adviseren het beleggingsfonds te vervangen. Dit proces wordt in detail beschreven in het monitoring- en selectiebeleid van STIP (onderdeel van de ABTN).

Engagementbeleid

STIP heeft het voeren van engagement uitbesteed aan haar vermogensbeheerders. STIP evalueert jaarlijks het engagementbeleid van de vermogensbeheerders en de uitvoering ervan. Meer informatie over het engagementbeleid van STIP is te vinden in het MVB-beleid.

Verwijzingen naar internationale normen

STIP besteedt het vermogensbeheer enkel uit aan vermogensbeheerders die de UN PRI hebben ondertekend. Daarnaast streeft STIP naar het uitsluiten van ondernemingen die de UN Global Compact principes schenden.