

Rapport SDG sur le portefeuille d'actions Monde de Nest

Résumé

Dans le cadre de ce rapport, Inrate a analysé avec quelles activités les entreprises génèrent quelles parts du chiffre d'affaires. Ces parts de chiffre d'affaires sont affectées à un ou plusieurs SDG en tenant compte des impacts positifs ou négatifs.

Des contributions «positives» voire «très positives» d'un montant total de 490 millions de dollars US ont été enregistrées pour l'ensemble des SDG par rapport à l'indice de référence. Les contributions «négatives» ou «très négatives» concernent 200 millions de dollars US et sont donc fortement inférieures aux contributions «positives». Comparé à l'indice de référence, le portefeuille de Nest réduit les impacts négatifs de 75% (année précédente 62%) et améliore ceux qui sont positifs de 18% (année précédente 48%).

Analyse

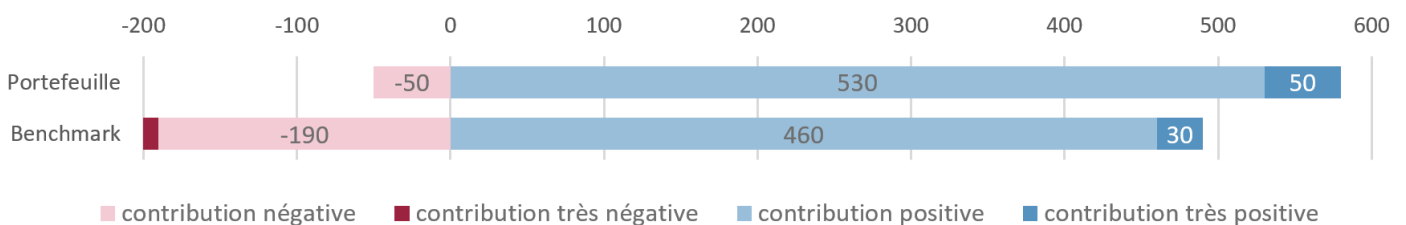
Données au 31 décembre 2021
 Portefeuille: portefeuille d'actions Monde de Nest
 Volume du portefeuille: 907 millions de dollars US
 Indice de référence: indice de comparaison individuel
 Classification par branche: GICS

Introduction

Le rapport sur le portefeuille concernant les objectifs de développement durable (SDG) fournit des informations sur la manière dont un portefeuille d'investissement contribue positivement ou négativement aux SDG. Il se fonde sur l'analyse de segmentation des activités effectuée par Inrate, qui permet de subdiviser le chiffre d'affaires d'une entreprise en plus de 400 segments de produits et de services standardisés. L'agenda pour 2030 et les objectifs de développement durable (SDG) ratifiés en septembre 2015 par les 193 États membres de l'ONU reflètent les priorités globales permettant de traiter les défis mondiaux les plus urgents aux niveaux écologique, social et économique. Les 17 objectifs sont entre autres la lutte contre l'extrême pauvreté, l'égalité entre les sexes, une gestion durable de l'eau, des villes et des communautés durables ou encore la lutte contre les changements climatiques et ses effets. Les SDG constituent le cadre de référence pour fixer les priorités et les stratégies des acteurs publics et privés et pour mobiliser le capital permettant de relever les défis globaux.

Vue d'ensemble

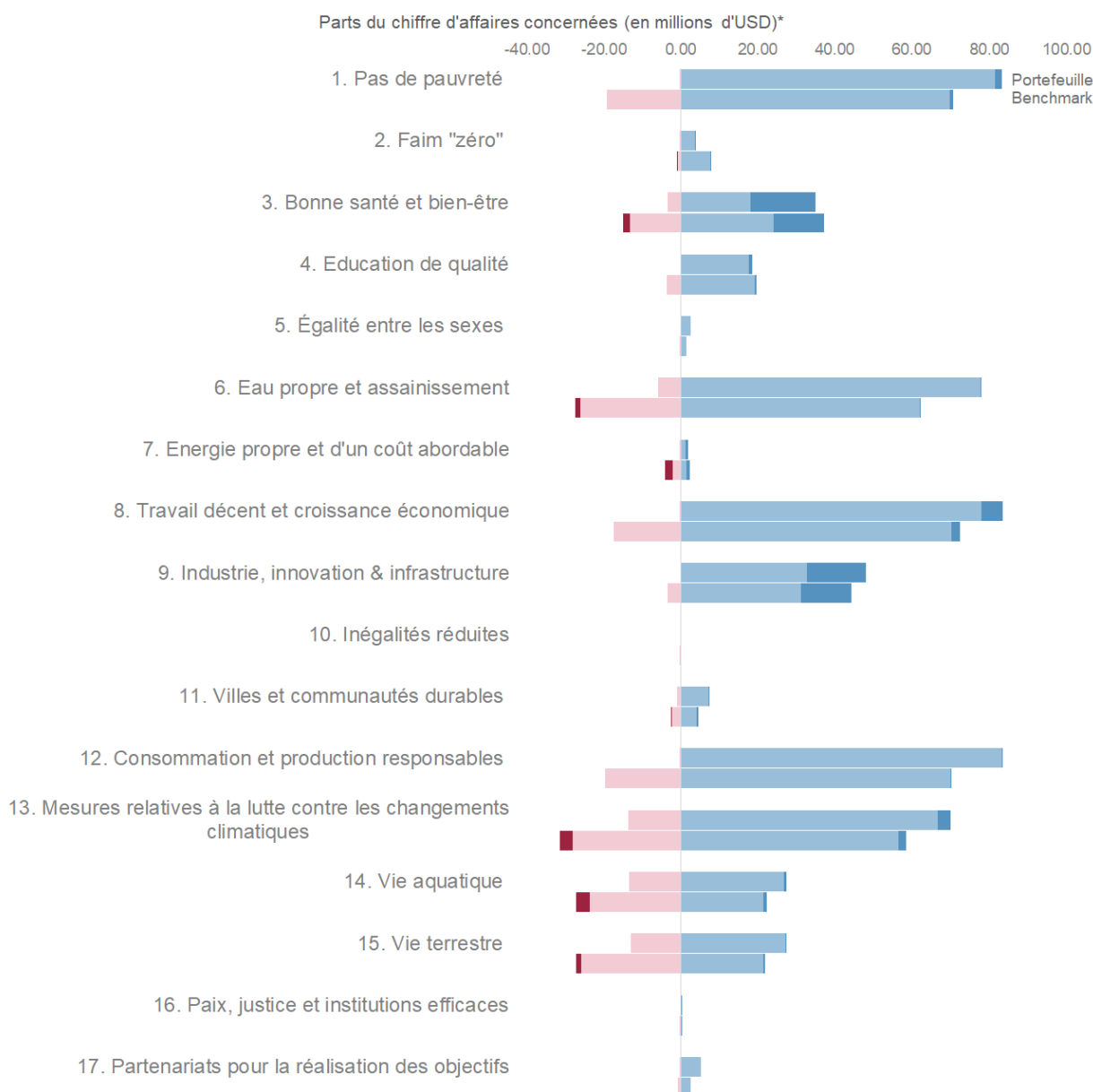
Parts du chiffre d'affaires concernées (en millions d'USD)



Les parts du chiffre d'affaires affectées au portefeuille s'élèvent à 580 millions de dollars US en contributions «positives» ou «très positives» pour l'ensemble des SDG. Les contributions «négatives» concernent 50 millions de dollars US et sont ainsi de 91% inférieures aux contributions «positives». Contrairement à l'indice de référence, le portefeuille ne présente aucune contribution «très négative». L'indice de référence individuel représente l'économie mondiale ou un portefeuille de marché standard. L'approche d'Inrate en matière de durabilité sur laquelle reposent les

fonds d'actions de Nest sélectionne des entreprises sur la base d'une évaluation complète de la durabilité (dimension écologique et sociétale). La mesure de l'impact de leurs activités sur la société et l'environnement est comprise dans cette évaluation. En outre, des critères d'exclusion sont appliqués, ce qui implique une sélection très stricte. Les valeurs ci-dessus confirment que l'approche stricte et globale en matière de durabilité se répercute aussi de manière positive sur la contribution aux SDG.

Vue détaillée par SDG



La vue détaillée par SDG indique que la plupart des contributions positives proviennent des SDG 1 «Pas de pauvreté», 6 «Eau propre et assainissement», 8 «Travail décent et croissance économique», 12 «Consommation et production responsable» et 13 «Mesures relatives à la lutte contre les changements climatiques». Elles sont dues en grande partie aux entreprises des secteurs de la santé, des technologies de l'information et des finances. La pondération de ces secteurs dans le portefeuille est supérieure à celle de l'indice de référence. Les apports négatifs les plus importants du portefeuille concernent les SDG 6 «Eau propre et assainissement», 13 «Mesures relatives à la lutte contre les changements climatiques», 14 «Vie aquatique», et 15 «Vie terrestre». Ils sont imputables aux entreprises des secteurs de l'alimentation, du prêt-à-porter et des matériaux de construction. La pondération de ces secteurs dans le portefeuille est inférieure à celle de l'indice de référence. Les apports négatifs des entreprises au SDG 13 «Mesures relatives à la lutte contre les changements climatiques» sont inférieurs aux contributions positives.

En comparaison avec l'indice de référence, les apports très négatifs sont toutefois nuls. Cela est notamment dû au fait que Nest a réduit la pondération des énergies fossiles dans son portefeuille et augmenté celle des énergies renouvelables de l'avenir. Les barres indiquent les parts respectives de revenus des entreprises attribuables au portefeuille et leur contribution aux différents SDG. De manière générale, on peut dire que le portefeuille comporte plus de contributions positives et moins de contributions négatives que l'indice de référence. La proportion de certaines contributions très négatives est de zéro dans le portefeuille. En tant que caisse de pensions, Nest Fondation collective est tenue de diversifier de manière appropriée une partie de ses investissements dans des sociétés cotées en bourse. Pour qu'un portefeuille d'actions comme celui de Nest puisse à l'avenir apporter plus de contributions positives que négatives aux SDG, la conduite des affaires doit globalement adopter une pratique plus responsable aux niveaux social et environnemental.

* Un double comptage est possible en raison de la méthode appliquée

Méthode

Secteurs commerciaux

Sur la base des rapports des entreprises.
Actuellement, 3200 sociétés sont analysées par Inrate.

Analyse par secteur commercial

Les segments commerciaux sont subdivisés dans les Inrate Business Activity Classifications (IBAC), dont plus de 300 sont actuellement disponibles.

Analyse SDG

Inrate classe les IBAC sur une échelle de 0 à 5 selon leur degré de contribution aux SDG. C'est pourquoi des doubles comptages peuvent apparaître dans le diagramme.

Inrate analyse quelles parts du chiffre d'affaires des entreprises sont imputables à quelles activités. Ces activités sont affectées à un ou plusieurs SDG en tenant compte des impacts positifs et/ou négatifs. Les contributions du portefeuille sont calculées en multipliant les parts de chiffre d'affaires, par activité et par entreprise, par le chiffre d'affaires annuel et en les additionnant.

Exemple: SDG 3 «Bonne santé et bien-être»

Le SDG 3 vise à assurer une existence en bonne santé et le bien-être pour tous à tout âge. Ce SDG comprend des objectifs comme

- Baisse de la mortalité maternelle globale
- Élimination des décès évitables de nouveau-nés et d'enfants
- Lutte contre les maladies infectieuses
- Diminution de la mortalité prématurée due à des maladies non transmissibles
- Soutien apporté à la recherche et au développement de vaccins et de médicaments
- Mise en place d'une assurance santé généralisée
- Diminution pour moitié du nombre de décès et de blessures dus à des accidents de la route
- Renforcement de la prévention, traitement de la toxicomanie et de l'alcoolisme
- Diminution du nombre de décès et de maladies dus à des produits chimiques dangereux et à la pollution

Inrate relie au total 90 activités au SDG 3, p. ex.:

<ul style="list-style-type: none"> ○ Produits pharmaceutiques et médicaments ○ Assurances vie, maladie, de rente, accident, etc 	Contribution très positive
<ul style="list-style-type: none"> ○ Trafic ferroviaire ○ Culture des fruits et légumes 	Contribution positive
<ul style="list-style-type: none"> ○ Hôtellerie ○ Secteur bancaire 	Contribution neutre
<ul style="list-style-type: none"> ○ Secteur houiller ○ Boissons sucrées 	Contribution négative
<ul style="list-style-type: none"> ○ Casinos ○ Brasseries 	Contribution très négative

Ce rapport a été établi par Inrate le 4 mai 2022, sur la base du portefeuille d'actions de Nest Fondation collective au 31 décembre 2021.

À propos de Nest

Cela fait plus de 38 ans que Nest, première caisse de pensions écologique et éthique de Suisse, est fidèle à sa ligne directrice: la prévoyance optimale des entreprises affiliées et de leurs collaboratrices et collaborateurs. Nous y parvenons grâce à une politique de placement transparente et durable et à un service à la clientèle professionnel.

À propos d'Inrate

Inrate est une agence de notation ESG suisse indépendante. Depuis 1990, nous aidons notre clientèle à développer et à mettre en place des solutions innovantes et efficaces pour l'investissement durable. Nos notations mesurent l'impact du comportement et des produits d'une entreprise sur la société et l'environnement, ainsi que sa volonté et sa capacité à répondre aux exigences posées.

Clause de non-responsabilité

Inrate estime que les données et les évaluations ci-dessus reflètent l'opinion des milieux les mieux informés et la plus juste qui puisse être donnée par des analystes externes. Inrate ne peut toutefois pas garantir l'exactitude ou l'exhaustivité des analyses et décline donc toute responsabilité dans le cas où des informations incorrectes, inexacts ou incomplètes seraient fournies. Inrate décline également toute responsabilité pour les préjudices financiers pouvant résulter de l'inexactitude des estimations et des données ou d'une interprétation erronée. Les notations et données ci-dessus sont fournies par Inrate à des fins d'information ou pour être utilisées par des professionnels de la finance. Elles ne constituent en rien des recommandations pour investir ou désinvestir dans un quelconque produit financier. Elles ne doivent pas être interprétées comme un pronostic financier des performances des titres des sociétés analysées.