Federal Ethi-Patrimoine – Reporting d'impact ESG

Méthodologie

Le reporting d'impact ESG du fonds Federal Ethi-Patrimoine présente, à la date du 31/12/2020, des indicateurs sélectionnés dans le but de refléter au mieux la performance environnementale, sociale et de gouvernance (ESG) du portefeuille vis-à-vis de son benchmark : un indice composite (Bloomberg Barclays Euro Floating Index + Eurostoxx 50).

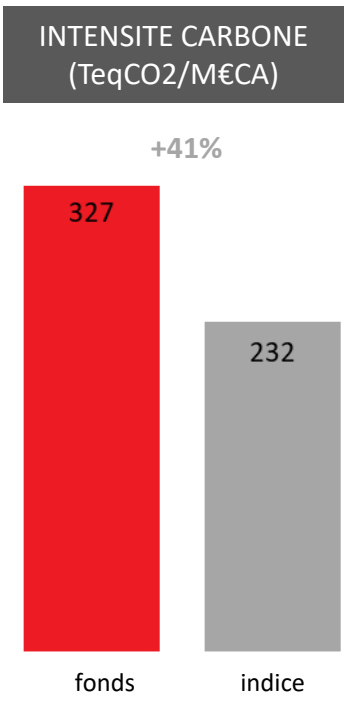
Pour chaque indicateur, le taux de couverture est précisé, pour le fonds et son benchmark. Les données recueillies sont les dernières données publiques des émetteurs.

Empreinte carbone

L'empreinte carbone du fonds, exprimée en tonnes équivalent CO2 par million d'euros de chiffre d'affaires, est moyenne. Elle est supérieure de 41% à celle de son indice (+47% l'année dernière).
Cet écart s'explique par la part significative de sociétés bancaires au sein de l'indice tandis que le portefeuille est pénalisé par son exposition à des sociétés appartenant à des secteurs plus intensifs en carbone (Eramet, Repsol).
Le calcul d'empreinte carbone intègre désormais les scopes 1, 2 et 3 (voir note méthodologique).

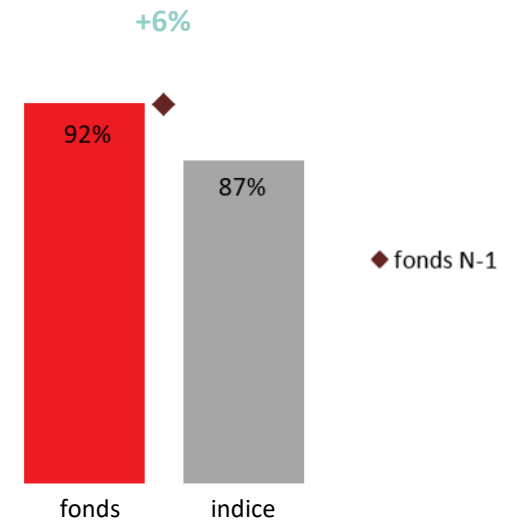
Taux de couverture : 78% (fonds) /82% (indice)





Environnement

PRODUITS VERTS



92% des sociétés du fonds déclarent développer des produits et services à valeur ajoutée environnementale, contre 87% pour les sociétés de l'indice.
Ce taux est stable par rapport à l'an dernier.

Taux de couverture : 91% (fonds) et 93% (indice)

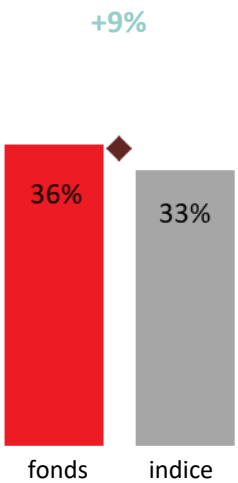
Gouvernance

INDEPENDANCE DU CONSEIL



En moyenne, les conseils d'administration des sociétés investies comptent 69% de membres indépendants.
Dans l'indice, ce taux est plus faible (67%).
Taux de couverture : 91%/92%

FEMINISATION DU CONSEIL

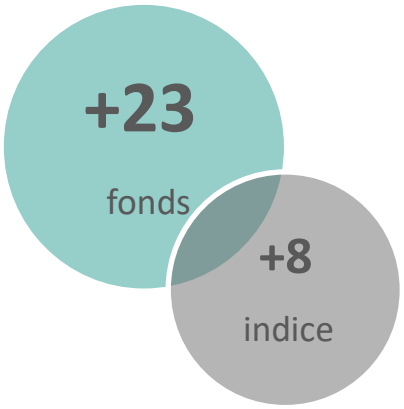


Concernant la féminisation, dans les conseils d'administration des sociétés investies, en moyenne 36% des membres sont des femmes (+ 1 point par rapport à l'an dernier)
Dans l'indice, le taux de féminisation s'élève à 33%.
Taux de couverture : 92%/92%

Social

CREATION D'EMPLOIS

+15 pts

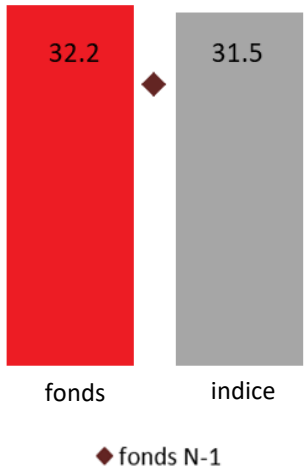


Entre 2016 et 2019, pour 100M€ investis dans le fonds, 23 emplois ont été créés contre 8 dans l'indice..
Sur 2015-2018, le nombre d'emplois créés s'élevait à +44.
Taux de couverture : 93%/90%

Dans les entreprises investies, chaque salarié bénéficie en moyenne de 32.2 heures de formation par an, contre 31.5 heures dans les sociétés de l'indice.
Ce chiffre est en hausse significative par rapport à l'année dernière (+28%).
Taux de couverture : 77%/65%

FORMATION DES SALARIES

+2%



Sociétal

PACTE MONDIAL



Au sein du fonds, le taux d'adhésion des entreprises à l'initiative du Pacte Mondial est supérieur de 25% à celui de l'indice. Il est toutefois en baisse par rapport à l'an dernier (-5 points).

Le Pacte Mondial des Nations Unies engage les entreprises du monde entier à intégrer et à promouvoir 10 principes fondamentaux relatifs aux droits de l'Homme, aux normes internationales du travail, au respect de l'environnement et à la lutte contre la corruption.
Taux de couverture : 91%/93%

Note méthodologique

Empreinte carbone

Pour le calcul d'empreinte carbone, nous utilisons les données et méthodologies d'estimations de Trucost, acteur spécialisé dans les services de mesure d'empreintes carbone et environnementale. Les résultats exprimés en Tonnes équivalent CO2 par M€ de chiffre d'affaires sont obtenus par le calcul de la moyenne pondérée de l'importance relative de chaque société du fonds.

Les données retenues sont celles des scopes 1 (émissions directes), 2 (émissions indirectes liées à l'énergie) et 3 (autres émissions indirectes).

Composition du Conseil

Les données utilisées sont fournies par les sociétés dans leurs rapports annuels et sont pondérées en fonction du poids de chaque société dans le fonds. Les membres du conseil sont considérés comme indépendants au regard des recommandations du code de gouvernance AFEP-MEDEF. Un administrateur indépendant est un membre libre d'intérêts, c'est-à-dire n'exerçant pas de fonctions de direction au sein de son groupe et dépourvu de tous liens d'intérêts particulier (actionnaire, salarié, autre...).

Droits de l'Homme

Les données relatives au Pacte Mondial proviennent des Nations Unies. Ces données binaires (Oui/Non) sont pondérées en fonction du poids relatif de chaque société dans le fonds. Le Pacte Mondial est une initiative des Nations Unies lancée en 2000. Aujourd'hui, à travers le monde, plus de 9 000 entités sont signataires du Pacte Mondial. Il s'agit de la plus grande initiative internationale d'engagement volontaire en matière de développement durable.

Social

Les données utilisées sont fournies par les sociétés dans leurs rapports annuels. Les résultats relatifs à la croissance de l'emploi sont basés, pour chaque société, sur la part de la valeur d'entreprise détenue au sein du fonds, puis rapportés à 100M€ investis.

Nota bene : Les résultats s'appuient sur les seules sociétés communiquant l'information recherchée. Le taux de couverture mesure la proportion des sociétés ayant communiqué la donnée.