

Décembre  
2023

# REPORTING ESG

Federal Ethi-Patrimoine

Recherche ESG

Décembre 2023

Usage : Document public

Federal Finance Gestion



# Federal Ethi-Patrimoine

## Méthodologie

Le reporting ESG du fonds **Federal Ethi-Patrimoine** présente, à la date du **31/12/2023**, 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 univers de référence, **composé des émetteurs de l'OCDE, toutes capitalisations confondues**.

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

Le fonds Federal Ethi-Patrimoine s'engage à être plus performant que son univers de référence sur les deux indicateurs ESG suivants :

- Intensité Carbone (scope 1 & 2)
- Droits de l'homme

Si le résultat est meilleur pour le fonds que pour l'univers, le logo  sera affiché.

## Indicateurs ESG

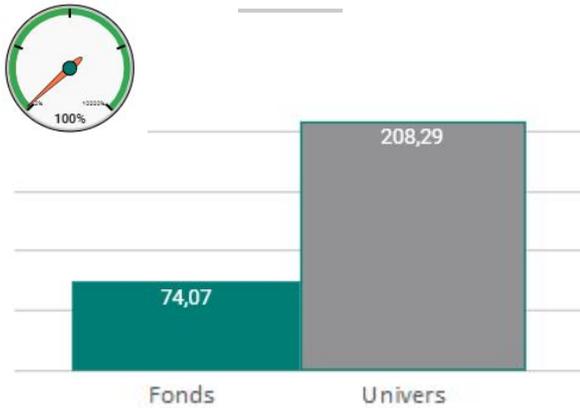
Taux de  
sélectivité

28.6%

Taux de  
couverture

100%

## Intensité Carbone Scope 1 & 2

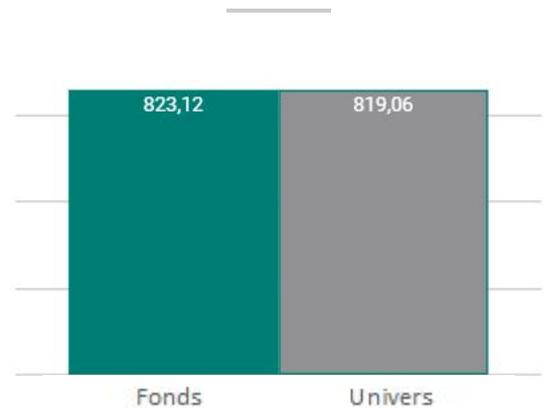


Taux de couverture : 85 %

L'intensité carbone du fonds (scope 1&2), exprimée en tonnes équivalent CO2 par million d'euros de chiffres d'affaires, s'élève à 74 TeqCO2 par M€ de CA, contre 208.3 TeqCO2 par M€ de CA pour son univers.

L'an dernier, cet indicateur était de 68 TeqCO2 par M€ de CA pour le fonds par rapport à 153 TeqCO2 par M€ de CA pour l'univers.

## Intensité Carbone Scope 1, 2 & 3

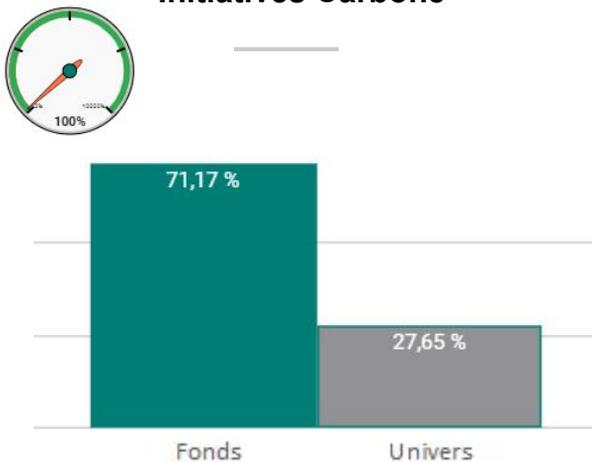


Taux de couverture : 81 %

L'intensité carbone du fonds (scope 1,2 et 3), exprimée en tonnes équivalent CO2 par million d'euros de chiffres d'affaires, s'élève à 823 TeqCO2 par M€ de CA, contre 819 TeqCO2 par M€ de CA pour son univers.

L'an dernier, cet indicateur était de 659 TeqCO2 par M€ de CA pour le fonds par rapport à 439 TeqCO2 par M€ de CA pour l'univers.

## Initiatives Carbone

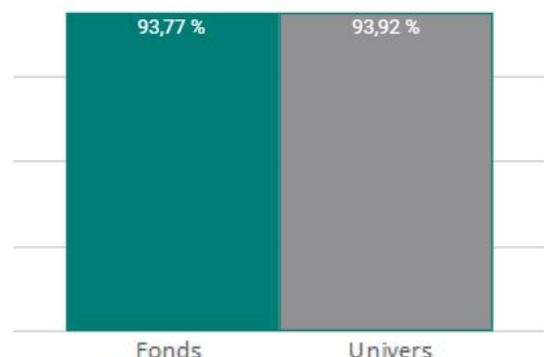


Taux de couverture : 96 %

La part des sociétés investies dans le fonds ayant développé des initiatives de réduction de leur empreinte carbone s'élève à 71.2%, contre 27.7% pour son univers.

L'an dernier, cet indicateur était de 45% pour le fonds, par rapport à 73% pour l'univers.

## Part des énergies renouvelables

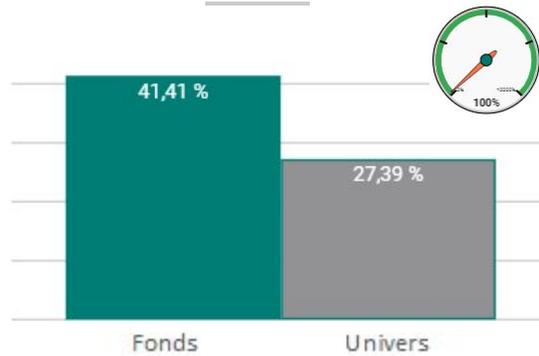


Taux de couverture : 96 %

La part de l'énergie renouvelable consommée par les sociétés investies au sein du fonds s'élève à 93.8%, contre 94% pour son univers.

L'an dernier, cet indicateur était de 42% pour le fonds, par rapport à 24% pour l'univers.

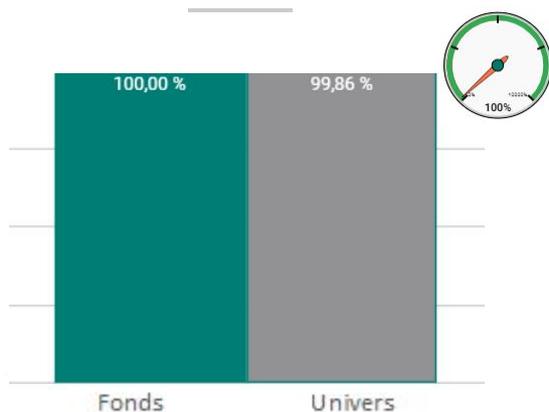
## Gouvernance Féminisation du Board



### Taux de couverture : 89 %

La part des femmes au sein des Conseils d'Administration des sociétés investies s'élève à 41.4%, contre 27.4% pour son univers. L'an dernier, cet indicateur était de 40% pour le fonds, par rapport à 26% pour l'univers.

## Droits de l'Homme - Absence de violation du Global Compact

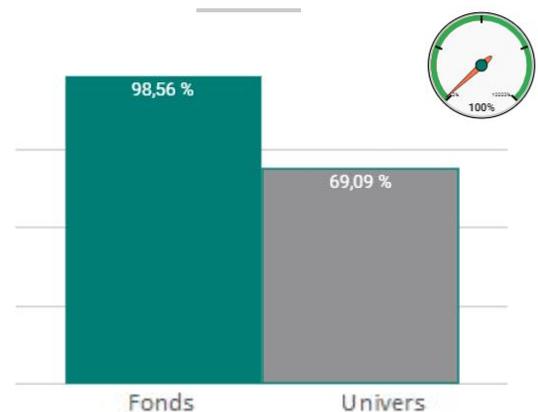


### Taux de couverture : 96 %

Au sein du fonds, le taux d'adhésion des entreprises à l'initiative du Pacte Mondial des Nations Unies est de 100%, contre 99.86% pour son univers.

L'an dernier, cet indicateur était aussi, de 100% pour le fonds, ainsi que pour l'univers.

## Droits de l'Homme - Existence d'une politique droits humains



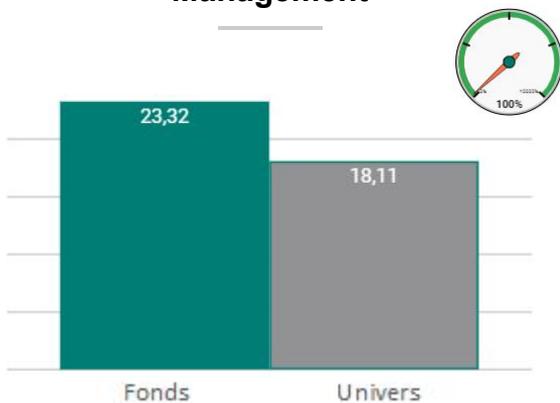
### Taux de couverture : 96 %

Au sein du fonds, 98.6% des entreprises investies disposent d'une politique en faveur des droits humains, contre 69% pour son univers.

L'an dernier, cet indicateur était de 100% pour le fonds, par rapport à 65% pour l'univers.

# Reporting ESG - Social

## Féminisation du Senior Management



Taux de couverture : 79 %

La part des femmes au sein du senior management dans les sociétés investies s'élève à 23.3%, contre 18% pour son univers. L'an dernier, cet indicateur était de 23% pour le fonds, par rapport à 18% pour l'univers.

## Accidentologie



Taux de couverture : 12 %

Le taux d'accidentologie, exprimé en nombre d'accidents avec arrêt par 200000 heures travaillées, s'élève à 0,33, contre 0,38 pour son univers. L'an dernier, cet indicateur était de 0,33 pour le fonds, par rapport à 0,38 pour l'univers.

# NOTRE MÉTHODOLOGIE

## Environnement

Pour le calcul de l'intensité carbone, nous utilisons les données et méthodologies d'estimations de Sustainalytics. 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) et du scope 2 (émissions indirectes liées à l'énergie), mais également du scope 3 (ensemble de la chaîne de valeur).

## Gouvernance

Pour le calcul du taux de féminisation des conseils d'administration, nous utilisons les données et méthodologies de Sustainalytics. 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.

## Social

Pour le calcul des indicateurs sociaux, nous utilisons les données et méthodologies de Sustainalytics. Les données utilisées sont fournies par les sociétés dans leurs rapports annuels. L'indicateur « accidentologie » évalue le taux de blessures avec arrêt de travail subies par les employés et les sous-traitants dans le cadre de leur activité professionnelle. Le taux s'entend comme le nombre d'incidents ou de blessures avec arrêt de travail pour 200 000 heures travaillées.

## Droits de l'Homme

Les données relatives aux Droits de l'Homme sont issues de Sustainalytics. Il s'agit d'une donnée binaire (Oui/Non) sur l'existence du politique en matière des droits de l'homme. Ces données binaires sont pondérées en fonction du poids relatif de chaque société dans le fonds.

## 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.



L'Archipel de spécialistes en  
gestion d'actifs et Banque  
Privée du Crédit Mutuel Arkéa

✉ [contact@arkea-is.com](mailto:contact@arkea-is.com)

Arkea Investment Services est une marque commerciale de Federal Finance. Federal Finance - Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance au capital de 20 747 030 euros Siège social : 1, allée Louis Lichou - 29480 LE RELECQ-KERHUON. Ce document a été réalisé dans un but d'information uniquement et ne constitue ni une offre ni une recommandation personnalisée ou une sollicitation en vue de la souscription des produits cités. Toutefois en cas de souscription, l'investisseur doit obligatoirement consulter le prospectus de l'OPCVM ou du FIA afin de prendre connaissance de manière exacte des risques encourus notamment le risque de perte en capital et le cas échéant, le risque de liquidité des actifs sous jacents. L'investissement doit s'effectuer en fonction de ses objectifs d'investissement, son horizon d'investissement et sa capacité à faire face au risque lié à la transaction. Les simulations et opinions présentées sur ce document sont le résultat d'analyses de Federal Finance Gestion à un moment donné et ne préjugent en rien de résultats futurs. Il est rappelé que les performances passées ne préjugent pas des performances futures, ne sont pas constantes dans le temps et ne tiennent pas compte des éventuels frais de souscription ou de rachat. Les informations légales concernant les OPCVM ou les FIA cités notamment les DICI et prospectus complets sont disponibles auprès de Federal Finance Gestion ou sur le site Internet [www.federal-finance-gestion.fr](http://www.federal-finance-gestion.fr).