

EthiFinance

Double Materiality Agency



Global Compact
Réseau France

2021

COMMUNICATION SUR LE PROGRÈS



<https://www.ethifinance.com/fr>



“Ancrés dans un écosystème où les questions relatives à l’ESG ou au climat sont au cœur des débats financiers, nous souhaitons nous imposer comme l’agence européenne référente.”

Élie HÉRIARD-DUBREUIL

Directeur Général du Groupe Ethifinance

Depuis 18 ans, Ethifinance accompagne les acteurs économiques et financiers - asset managers, asset owners, banques, émetteurs – dans leurs prises de décision éclairées. Nos services de notation, de recherche et de conseil leur permettant de maîtriser leurs risques, d’optimiser leurs opportunités, de construire des stratégies, tant en termes financiers qu’extra-financiers.

Ancrés dans un écosystème où les questions relatives à l’ESG ou au climat sont au cœur des débats financiers, nous souhaitons nous imposer comme l’agence européenne référente, reconnue pour son indépendance et sa bonne prise en compte, dans ses différents dispositifs, de la double matérialité. C’est, du moins, l’idée de notre métier que nous souhaitons défendre, convaincus de la pertinence de notre positionnement singulier sur un marché dominé par son acception anglo-saxonne.

L’année 2021 a été marquée par la poursuite du développement de notre groupe via la croissance de nos activités historiques et l’extension de ses activités de conseil, notamment via la modélisation prédictive des risques à travers l’acquisition de la société Advance CMA, devenue Ethifinance Analytics. Les synergies escomptées entre anciens et nouveaux périmètres sont aujourd’hui pleinement opérationnelles. La complémentarité des compétences est ainsi mobilisée au service

d’une offre toujours plus innovante, pensée et proposée par nos collaborateurs. En reconnaissance de leur engagement nous nous sommes attachés à leur offrir des conditions de travail plus à même de répondre à leurs aspirations et à les associer au capital de l’entreprise par la distribution d’actions gratuites.

Pour accompagner ce dynamisme, Ethifinance a, par ailleurs, souhaité associer des personnalités reconnues pour leurs expériences des métiers de l’ESG et de la finance à ses réflexions stratégiques. Nous sommes heureux que notre Conseil de Surveillance, présidé par Pierre Ducret, soit une instance paritaire assurant un parfait équilibre entre administrateurs femmes et hommes ainsi qu’entre indépendants et non-indépendants. Les travaux complémentaires des Comités sous-jacents d’Audit et de Gouvernance enrichissent quant à eux la gouvernance de notre société que nous voulons exemplaire.

Nous publions cette année notre seconde communication annuelle afin de rendre compte de nos dernières avancées relatives à nos politiques de développement durable. Ce, tout en rappelant notre attachement profond et notre pleine adhésion aux principes du Pacte Mondial des Nations Unies. Puisse ce premier bilan porter notre démarche d’amélioration continue et identifier, avec humilité, le chemin qu’il nous reste à parcourir.

NOS VALEURS ET NOTRE RAISON D'ÊTRE



AUDACE



ENGAGEMENT



ECHANGE

EthiFinance s'est également doté d'une raison d'être pensée par un groupe de travail volontaire composés de collaborateurs et revue par la riche expertise de ses administrateurs.

“EthiFinance, agence européenne de notation et de conseil, œuvre à la transformation de la finance et de l'économie réelle, pour une société plus durable, en favorisant des prises de décision éclairées et responsables.”

Pour nourrir cette raison d'être, tout en participant à l'amélioration continue des politiques RSE de l'entreprise, un groupe de travail composé de volontaires souhaitant apporter leur contribution sur des thématiques relevant de leurs compétences et/ou convictions personnelles, s'est réuni régulièrement pour veiller à l'avancée notable de divers chantiers portant notamment sur : l'éthique des affaires, la qualité de vie au travail, la diversité, la limitation de l'empreinte environnementale induite par les activités, sobriété numérique et revalorisation des équipements IT. Le présent rapport témoigne des principales avancées enregistrées au cours de l'exercice 2021.

1. DROITS DE L'HOMME

Principe 1

Les entreprises sont invitées à promouvoir et à respecter la protection du droit international relatif aux Droits de l'homme

Principe 2

Les entreprises sont invitées à ne pas se rendre complice de violation des Droits de l'homme

Les principes d'EthiFinance figurent au sein d'un Code de Conduite. Chaque collaborateur est responsable d'appliquer ce Code de Conduite dans ses activités professionnelles quotidiennes. Il est également mis à disposition des partenaires et clients d'EthiFinance. Les dirigeants exécutifs, responsables de la qualité des analyses, en sont les premiers garants.

A son arrivée dans l'entreprise, chaque nouveau collaborateur se voit remettre un livret. Ce document rappelle notamment l'histoire du Groupe, ses valeurs, son organisation. Il est en ligne et consultable à chaque instant, précise les règles de vie au quotidien, les avantages proposés par l'entreprise ainsi que les différents outils de veille utiles à l'acculturation des différents enjeux métiers.

Pour favoriser la formation continue et donner à chacun la possibilité de se réaliser, un entretien professionnel annuel est proposé à l'ensemble de l'effectif. Cet entretien a vocation à permettre à chaque salarié de définir une feuille de route, de faire un état des lieux sur son parcours professionnel et de recenser les moyens à mettre en œuvre pour atteindre les objectifs définis par l'entreprise. Ce, plus particulièrement pour les formations qui s'avèrent nécessaires pour répondre aux nouveaux besoins des clients mais également aux attentes professionnelles propres à chacun.

Enfin, de façon régulière, et plus ou moins formelle, des points d'échange et de communication des résultats du Groupe sont proposés, en transparence et en plénière. Ces moments privilégiés offrent la possibilité à chaque collaborateur d'interpeller les dirigeants sur les questions qu'il se pose.

2. NORMES INTERNATIONALES DU TRAVAIL (1/2)

Principe 3	Les entreprises sont invitées à respecter la liberté d'association et à reconnaître le droit de négociation collective
Principe 4	Les entreprises sont invitées à contribuer à l'élimination de toutes formes de travail forcé ou obligatoire
Principe 5	Les entreprises sont invitées à contribuer à l'abolition effective du travail des enfants
Principe 6	Les entreprises sont invitées à contribuer à l'élimination de toute discrimination en matière d'emploi et de profession

Du fait de son implantation géographique en France, et désormais en Espagne, EthiFinance est soumis au respect du droit national de ces deux pays qui interdisent toutes formes de travail forcé ou obligatoire, ainsi que tout travail réalisé par des enfants.

Ehtifinance considère que son capital humain est le facteur clé essentiel de sa performance économique et sociale. Ainsi, l'entreprise veille à proposer à ses collaborateurs les conditions propices à leur épanouissement et à leur bien-être, quelle que soit leur responsabilité. Et ce, dans le respect de la diversité, ainsi que dans le respect de l'équilibre vie privée/vie professionnelle.

Pour associer les collaborateurs à la co-construction des politiques et actions en matière de ressources humaines, de stratégie RSE, et plus globalement à la définition d'un cadre propice à son dialogue social, EthiFinance a mis en place un CSE. Deux collaborateurs élus et leur remplaçants respectifs assurent, depuis le 4ème trimestre 2020, un relais dynamique des questions posées par les collaborateurs et/ou des propositions suggérées à la direction. En 2021, l'instance a échangé autour de nombreux sujets parmi lesquels : la charte de télétravail et de mobilité ; le plan d'épargne entreprise et le plan d'action gratuites proposé aux collaborateurs ; l'actualisation de DUER recensant les risques physiques et psycho sociaux auxquels sont susceptibles d'être exposés les collaborateurs ; le calcul de l'indice d'égalité femmes hommes (dit *indice Pénicaud*) ; les formations proposées - qu'elles soient dispensées en interne ou par des organismes de formation externes accrédités ; la revue du règlement intérieur et du livret d'accueil, l'amélioration de la couverture santé proposée par le contrat de mutuelle ou encore les mesures sanitaires liées à la Covid et à la présence des équipes au sein des bureaux. Des comptes rendus détaillés de ces échanges sont systématiquement proposés à l'ensemble des collaborateurs.

Ethifinance garantit la non-discrimination dans ses modalités de recrutement et d'évaluation ainsi que l'égalité de traitement femmes/hommes. Soucieuse d'accorder sa chance aux jeunes talents, L'entreprise accompagne de nombreux jeunes diplômés ou en voie de l'être aussi bien pour un stage que pour une première expérience professionnelle.

2. NORMES INTERNATIONALES DU TRAVAIL (2/2)

Principe 3	Les entreprises sont invitées à respecter la liberté d'association et à reconnaître le droit de négociation collective
Principe 4	Les entreprises sont invitées à contribuer à l'élimination de toutes formes de travail forcé ou obligatoire
Principe 5	Les entreprises sont invitées à contribuer à l'abolition effective du travail des enfants
Principe 6	Les entreprises sont invitées à contribuer à l'élimination de toute discrimination en matière d'emploi et de profession

Pour participer à la prévention des problèmes de santé relatifs au stress ou aux mauvaises postures, EthiFinance propose à l'ensemble de ses collaborateurs une session mensuelle d'une heure dispensée par des intervenants professionnels de la relaxation, de la posturologie ou encore du yoga. L'occasion d'une parenthèse bienvenue au service du bien être personnel et collectif. En réponse à ce même souci de prévention, et dans l'optique d'une meilleure prise en charge des problèmes de santé de chaque collaborateur, EthiFinance a souhaité faire évoluer son offre de complémentaire santé à destination de ses collaborateurs en optant pour un prestataire reconnu pour ses solutions digitales innovantes (ergonomie d'utilisation, remboursements plus rapides, meilleure qualité servicielle), tout en optant pour un niveau de couverture optimal via une prise en charge par l'entreprise de 65% des frais réels.

Parce que l'environnement de travail est un facteur déterminant de qualité de vie, de bien-être et de cohésion, EthiFinance a souhaité offrir à ses collaborateurs un cadre à la fois plus accueillant et flexible répondant aux attentes exprimées. Ainsi, une charte de télétravail régit dorénavant la possibilité offerte à chacun de télétravailler plusieurs jours par semaine ou périodiquement une semaine complète, et du lieu de son choix à condition d'en informer l'entreprise. L'essentiel pour EthiFinance étant de ne pas perdre de vue la qualité du service proposé à ses clients ainsi que l'accompagnement de ses jeunes talents au quotidien. Enfin, pour s'adapter à la croissance des effectifs parisiens, les locaux de Paris ont trouvé nouvelle adresse au 11 avenue Delcassé (8^{ème} arrondissement) dans un immeuble aux nouvelles normes techniques, pourvu de mobiliers et d'espaces de travail fonctionnels et adaptés ainsi que d'un espace cafétéria et d'une terrasse participant aux instants détente. Le choix de ce nouvel espace s'est fait en pleine concertation avec l'ensemble des collaborateurs concernés en veillant à ce que le temps moyen des trajets ne soit pas augmenté par le déménagement et que les collaborateurs puissent s'y rendre à vélo via la mise à disposition d'un parking et d'une douche pour se rafraichir.

3. ENVIRONNEMENT (1/2)

Principe 7

Les entreprises sont invitées à appliquer l'approche de précaution aux problèmes touchant à l'environnement

Principe 8

Les entreprises sont invitées à prendre des initiatives tendant à promouvoir une plus grande responsabilité en matière d'environnement

Principe 9

Les entreprises sont invitées à favoriser la mise au point et la diffusion de technologies respectueuses de l'environnement

EthiFinance est un groupe européen de notation, de recherche et de conseil innovant, au service de la finance durable. Le groupe apporte des solutions aux investisseurs, aux entreprises et aux organisations pour répondre aux enjeux de financement ainsi qu'aux transformations environnementales. Pionnier français des scores taxonomiques relatifs au volet climat, EthiFinance a développé et développe, pour les entreprises, une méthodologie affinée d'évaluation. Côté investisseurs, les équipes ont notamment conçu un modèle d'évaluation et de reporting carbone pour les portefeuilles *Private Equity* qui permet d'estimer l'empreinte carbone d'entreprises encore peu matures sur le sujet. Ces quelques exemples illustrent l'impact positif d'EthiFinance qui, par son cœur de métier, agit sur la réduction de l'empreinte environnementale des acteurs qu'elle accompagne.

Soucieuse de montrer l'exemple et de réduire son empreinte environnementale propre, EthiFinance a initié un plan d'action RSE intégrant une composante environnementale. Des premiers leviers d'action ont été identifiés et déployés dès la fin 2021.

Tout d'abord, des critères environnementaux ont été intégrés aux critères généraux de recherche de nouveaux bureaux parisiens, notamment liés à la performance énergétique du bâtiment, et les dispositifs de tri de déchets disponibles.

De plus, la notion de *numérique responsable* a été mise au cœur du développement d'outils numériques chez EthiFinance, et une feuille de route est désormais portée par le département IT de l'entreprise, dont les actions suivantes sont à souligner : valorisation des équipements IT en fin de vie par le don, achat d'équipements reconditionnés, migration vers de nouveaux data centers moins consommateurs d'énergie (mix énergétique du lieu d'implantation favorable), conception des sites web et applications web dans le respect des règles d'écoconception, opérations de sensibilisation sur les écogestes IT au bureau via la publication de bonnes pratiques sur l'intranet, etc.

3. ENVIRONNEMENT (2/2)

Principe 7

Les entreprises sont invitées à appliquer l'approche de précaution aux problèmes touchant à l'environnement

Principe 8

Les entreprises sont invitées à prendre des initiatives tendant à promouvoir une plus grande responsabilité en matière d'environnement

Principe 9

Les entreprises sont invitées à favoriser la mise au point et la diffusion de technologies respectueuses de l'environnement

Une nouvelle politique de transports pour les déplacements des collaborateurs a également été rédigée afin de promouvoir des modes de mobilité durables. Le train et les transports en commun sont ainsi formellement identifiés comme moyens de transport privilégiés pour tout déplacement professionnel. L'avion et la voiture ne sont utilisés qu'en cas d'absence d'alternative optimale en termes de temps de trajet. Il est également à noter qu'EthiFinance, lors de ces recherches de nouveaux bureaux, a eu à cœur de retenir un bâtiment avec parking vélo, afin de promouvoir ce mode de transport auprès de ses salariés. Un kit « réparation vélo » a également été mis à disposition dans les locaux.

Pour aller plus loin et mesurer ses impacts réels, EthiFinance souhaite désormais se donner les moyens de mesurer quantitativement son empreinte environnementale. Pour ce faire, le bilan carbone de l'entreprise est actuellement réalisé par une collaboratrice d'EthiFinance, elle-même certifiée prestataire bilan carbone. Cet exercice permettra, courant 2022, de cibler plus finement les leviers d'actions dont dispose EthiFinance pour limiter ses émissions propres.

4. LUTTE CONTRE LA CORRUPTION

Principe 10

Les entreprises sont invitées à agir contre la corruption sous toutes ses formes, y compris l'extorsion de fonds et les pots-de-vin

Du fait de ses activités et du périmètre géographique sur lequel elles sont exercées, EthiFinance n'est pas confronté à des problématiques de corruption majeures, y compris l'extorsion de fonds et les pots-de-vin. Le cas échéant, par souci premier d'application de ses politiques éthiques, l'entreprise peut néanmoins refuser d'assurer des missions qui pourraient lui être confiées par des acteurs sujets à des situations de corruption.

Tout collaborateur ou toute personne agissant pour le compte d'EthiFinance adhère à la Politique d'Indépendance. Cette politique qui régit tous les aspects des relations au sein d'EthiFinance entre l'activité d'analyse des entreprises, l'activité de conseil aux entreprises et leurs parties prenantes stipule qu'« EthiFinance est totalement indépendante de toute organisation politique, religieuse, non gouvernementale ou sectaire, ainsi que de toute forme de société, association, organisation gouvernementale, française ou non et de toute personne physique ou morale, ou de toute forme de lobbying. Ses collaborateurs veillent à déceler et s'engagent à refuser toute pression ou influence susceptible de compromettre la qualité et l'impartialité de leurs activités. »

EthiFinance adhère par ailleurs aux Principes pour l'Investissement Responsable (PRI). Mis en place par les principaux investisseurs mondiaux avec le soutien de l'Initiative Finance Programme des Nations-Unies pour l'Environnement (UNEP-FI) et le Pacte Mondial des Nations Unies en 2007, il s'agit d'un engagement volontaire à intégrer les problématiques Environnementale, Sociale et de Gouvernance (ESG) dans la gestion de leurs portefeuilles. Les PRI sont un des moyens de tendre vers une généralisation de la prise en compte des aspects extra-financiers par l'ensemble des métiers financiers.

Par ailleurs, au sein du Conseil d'administration, deux Comités spécialisés complètent les travaux de l'instance. Ainsi les Comités « audit » et « gouvernance » se réunissent en moyenne 5 à 6 fois par an. Des points relatifs à la situation financière de l'entreprise, aux politiques RH et recrutement, à la stratégie, à la croissance externe, à la compliance et à l'audit interne y sont notamment traités. A noter enfin que le rôle du Comité de gouvernance s'étend aux sujets de RSE où les politiques et plans d'action internes sont régulièrement revus et challengés.