



Generis Capital
Partners

| RAPPORT D'IMPACT 2023



Grâce au travail de formation et de sensibilisation réalisé par les équipes de Generis Capital auprès de ses participations, le processus de collecte d'informations affiche un taux de réponses de 96%. Si les pratiques ESG semblent désormais bien ancrées, on note une progression erratique des politiques ESG. A titre d'exemple, si les politiques environnementales et de formation se maintiennent, les mécanismes de partage de la valeur semblent en retrait.

ENVIRONNEMENT

Prise de conscience générale des participations quant à leur impact environnemental :

- 50% des sociétés ont formalisé une politique environnementale (-2pts vs 2022, + 7pts vs 2021)
- 27% des sociétés ont obtenu une certification d'engagement pour l'environnement (stable vs 2022 ; +8 pts vs 2021)
- Aucune des sociétés du portefeuille n'est exposée aux énergies fossiles

SOCIAL

Attention grandissante portée à l'impact des activités de l'entreprise sur ses collaborateurs :

- 81% des sociétés ont mis en place un budget dédié à la formation pour l'exercice fiscal en cours (+10 pts vs 2022, +28 pts vs 2021)
- 45% des sociétés ont mis en place un mécanisme d'intéressement des salariés (-11 pts vs 2022, en ligne avec 2021)
- Aucune société n'a été confrontée à un litige social (vs 4% en 2022 et 5% en 2021)

GOVERNANCE

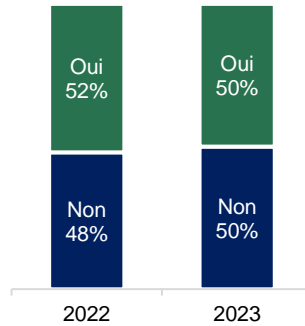
Evolution positive des pratiques de management dans l'ensemble des participations :

- 29% des sociétés sont gouvernées par une femme (+1pt vs 2022, +9 pts vs 2021)
- 24% des sociétés disposent d'un membre indépendant au conseil d'administration
- 57% des participations comptent plus de 50% de femmes dans leurs effectifs (+7 pts vs 2022, +18 pts vs 2021)

Analyse d'impact

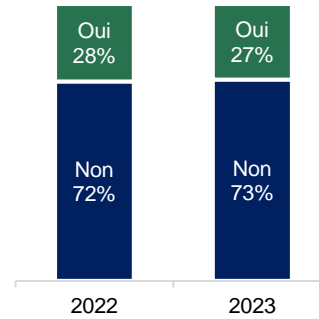


Sociétés ayant formalisé une politique environnementale



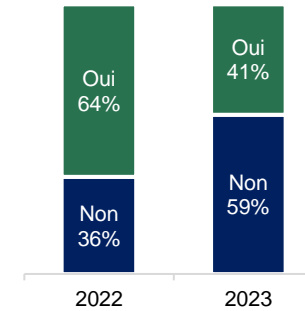
Nombre de réponses reçues en 2022 : 25 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 22 sur 23

Sociétés ayant obtenu des certifications en matière environnementale



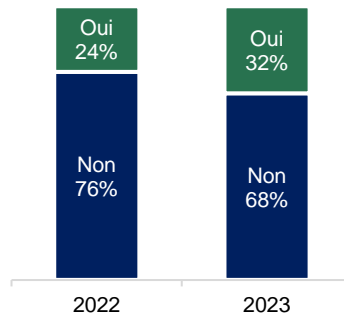
Nombre de réponses reçues en 2022 : 25 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 22 sur 23

Sociétés ayant mis en œuvre des initiatives en faveur des énergies renouvelables/des solutions d'économie d'énergie



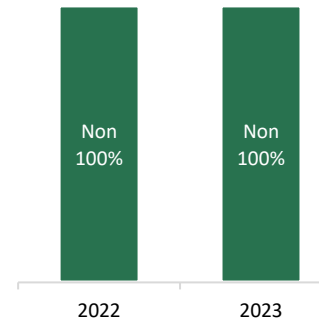
Nombre de réponses reçues en 2022 : 25 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 22 sur 23

Sociétés ayant formalisé une politique de réduction de gaz à effet de serre



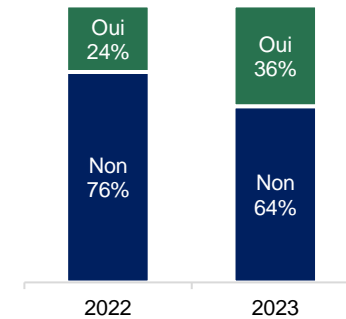
Nombre de réponses reçues en 2022 : 25 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 22 sur 23

Sociétés étant exposées aux combustibles fossiles dans leurs activités



Nombre de réponses reçues en 2022 : 25 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 22 sur 23

Sociétés ayant réalisé un bilan carbone

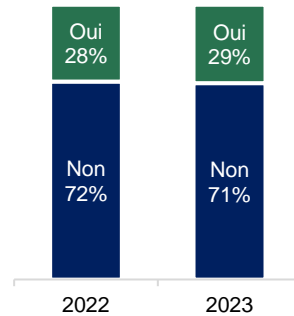


Nombre de réponses reçues en 2022 : 25 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 22 sur 23

Analyse d'impact

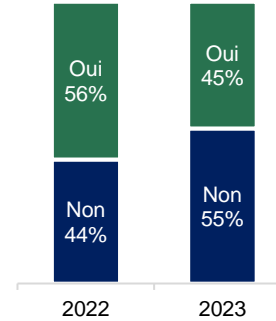


Sociétés ayant une femme à la tête de l'entreprise



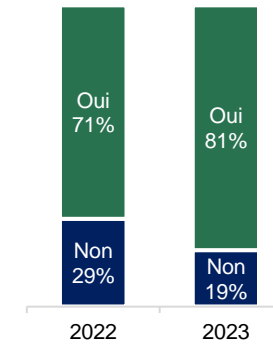
Nombre de réponses reçues en 2022 : 25 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 21 sur 23

Sociétés ayant mis en place un dispositif d'intéressement et/ou de fidélisation des salariés



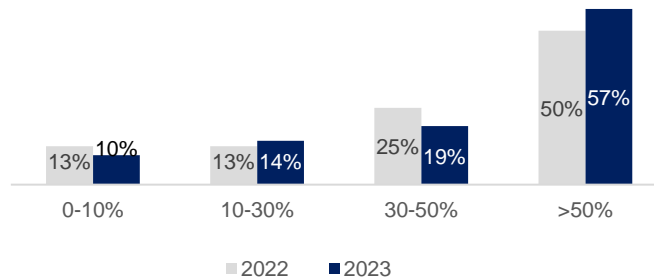
Nombre de réponses reçues en 2022 : 25 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 20 sur 23

Sociétés ayant mis en place un budget dédié à la formation des salariés sur l'exercice fiscal en cours



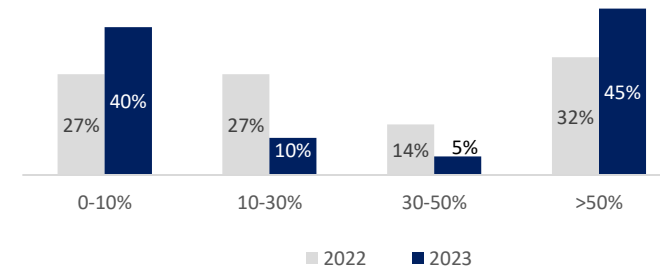
Nombre de réponses reçues en 2022 : 24 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 16 sur 23

Part de femmes dans l'effectif total des sociétés de notre portefeuille



Nombre de réponses reçues en 2022 : 24 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 21 sur 23

Taux de salariés de nos participations ayant reçu une formation sur le dernier exercice

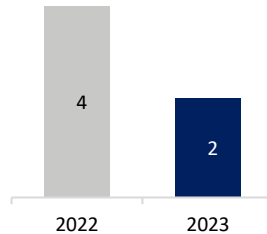


Nombre de réponses reçues en 2022 : 22 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 20 sur 23

Analyse d'impact



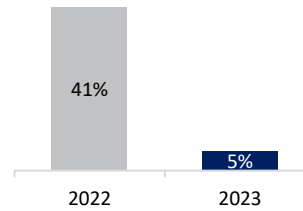
Création nette d'emplois par société au cours de l'exercice



Nombre de réponses reçues en 2022 : 24 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 21 sur 23

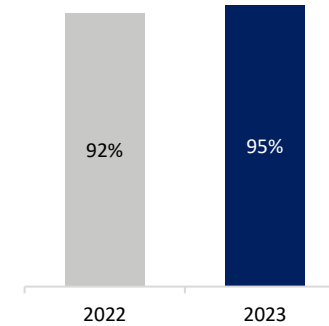
Part des sociétés présentant un turnover inférieur à 10 %

A noter : les taux de turnover 2023 incluent les mouvements liés aux CDD, ce qui n'était pas le cas des taux collectés en 2022. Les données ne sont donc pas comparables.



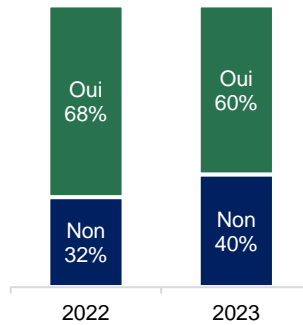
Nombre de réponses reçues en 2022 : 22 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 21 sur 23

Part des sociétés présentant un taux d'absentéisme inférieur à 10 %



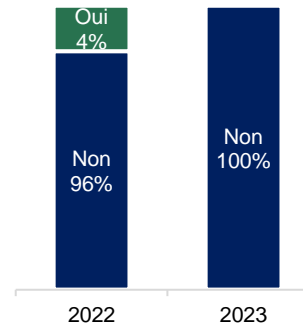
Nombre de réponses reçues en 2022 : 24 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 19 sur 23

Sociétés ayant mis en place des actions de sensibilisation RSE auprès des salariés



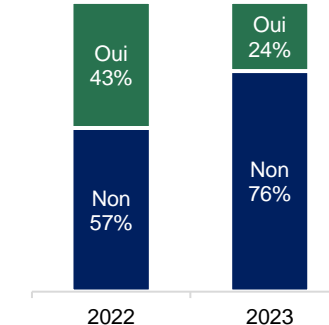
Nombre de réponses reçues en 2022 : 25 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 20 sur 23

Sociétés ayant été confrontées à des litiges dans le domaine social



Nombre de réponses reçues en 2022 : 25 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 21 sur 23

Sociétés disposant d'un conseil d'administration ou de surveillance avec au moins un membre indépendant



Nombre de réponses reçues en 2022 : 23 sur 26
Nombre de réponses reçues en 2023 : 21 sur 23

Annexes



Secteurs exclus



Generis Capital Partners s'interdit d'investir dans des sociétés dont les actifs sont constitués de façon prépondérante :

- ✓ De métaux précieux,
- ✓ D'œuvres d'art,
- ✓ D'objets de collection,
- ✓ D'antiquités,
- ✓ De chevaux de course ou de concours.

Sauf si l'objet de son activité consiste en leur consommation ou en leur vente au détail, Generis Capital s'interdit d'investir dans les secteurs liés aux boissons alcoolisées.

Par ailleurs, Generis Capital reste vigilant sur certains secteurs dont les activités poseraient différents risques environnementaux et sociaux notamment :

- ✓ Industrie extractive
- ✓ Le plastique
- ✓ Production d'énergie,
- ✓ Industrie chimique,
- ✓ Hydrocarbures,
- ✓ Infrastructure,
- ✓ Exploitation minière,
- ✓ Pétrole & Gaz,
- ✓ Foresterie.

Questionnaire ESG 2023 | Environnement



Environnement		
1	RA	Avez-vous formalisé une politique environnementale au sein de votre entreprise ? Si oui, pouvez-vous la décrire ?
2	RA	Plus précisément, avez-vous formalisé une politique de réduction de gaz à effet de serre au sein de votre entreprise ? Si oui, pouvez-vous la décrire ?
3	RA	Votre entreprise a-t-elle obtenu des certifications en matière environnementale (ISO, EMAS...etc.) ? Si oui, lesquelles et pour quelle(s) raison(s) ?
4	RA	Avez-vous mis en œuvre des initiatives en faveur des énergies renouvelables ou des solutions d'économie d'énergie ? Si oui, lesquelles ?
5	RA	Votre entreprise a-t-elle déjà réalisé un bilan carbone ? Si oui, précisez les années et le(s) prestataire(s) ? <i>Nous recommandons le prestataire Hello Carbo, qui propose un outil simple et des tarifs adaptés aux PME. Veuillez contacter Lois Guidez (lguidez@generiscapital.com) pour bénéficier du tarif préférentiel négocié par Generis Capital pour ses participations.</i>
6.1	PIN	Si votre entreprise a déjà réalisé un bilan carbone, merci de préciser les émissions de Gaz à Effets de Serre du bilan le plus récent pour chaque scope, en indiquant l'année de référence.
6.2	PIN	Empreinte carbone - émissions scope 1 (<i>émissions directes dues à des sources détenues ou contrôlées par la société, comptabilisées en tonnes selon le GHG Protocol ou l'ADEME</i>)
6.3	PIN	Empreinte carbone - émissions scope 2 (<i>émissions indirectes dues à l'achat d'électricité, de chaleur ou de vapeur, etc., comptabilisées selon le GHG Protocol ou l'ADEME</i>)
6.4	PIN	Empreinte carbone - émissions scope 3 (<i>toutes les autres émissions indirectes comptabilisées selon le GHG Protocol ou l'ADEME</i>)
7	RA PIN	Votre entreprise est-elle active dans le secteur des combustibles fossiles, i.e. tire-t-elle des revenus du charbon et de la lignite, de combustibles fossiles liquides ou de combustibles fossiles gazeux ? <i>Les sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles désignent les sociétés qui tirent des revenus de l'exploration, de l'activité minière, de l'extraction, de la production, de la</i>
9	PIN	Biodiversité : votre activité affecte-t-elle négativement des zones sensibles à la biodiversité ? <i>Les zones sensibles du point de vue de la biodiversité sont celles qui appartiennent au réseau de zones protégées Natura 2000, aux sites du Patrimoine Mondial de l'UNESCO et aux Key Biodiversity Areas, et autres zones protégées.</i>
10	PIN	Eau : si vous êtes responsable d'émissions directes de substances dans l'eau (nitrate, phosphates et pesticides), veuillez préciser les émissions en tonnes. <i>Les polluants de l'eau sont notamment liés aux émissions de substances prioritaires telles que définies par l'Article 2(30) de la Directive 2000/60/EC du Parlement Européen et du Conseil, et aux émissions directes de nitrates, phosphates et pesticides.</i>
11	PIN	Déchets : si vous êtes responsable d'émissions de déchets dangereux ou radioactifs, veuillez préciser les émissions en tonnes. <i>Les déchets dangereux sont signalés par le symbole « * » dans la classification européenne des déchets (ex : hydroxide d'ammonium – 06 02 03*). Les Déchets Radioactifs désignent les déchets radioactifs tels que définis dans l'Article 3(7) de la Directive 2011/70/Euratom du Conseil: '« déchet radioactif », une substance radioactive sous forme gazeuse, liquide ou solide pour laquelle aucune utilisation ultérieure n'est prévue ou envisagée par l'État membre ou par une personne morale ou physique dont la décision est acceptée par l'État membre, et qui est considérée comme un déchet radioactif par une autorité de réglementation compétente dans le cadre législatif et réglementaire de l'État membre'</i>
12.1	PIN	Quelle est votre consommation totale d'énergie ?
12.2	PIN	Quelle est votre consommation d'énergie renouvelable ? <i>Selon la Directive (UE) 2018/2001, l'énergie renouvelable fait référence à l'énergie provenant de sources renouvelables non-fossiles, à savoir le vent, le solaire thermique comme photovoltaïque, l'énergie géothermique, l'énergie ambiante, les marées, les vagues et autres énergies des océans, l'hydroélectricité, la biomasse, les gaz de décharge, gaz de station d'épuration des eaux usées, et biogaz. Notez que l'énergie nucléaire n'est pas considérée comme renouvelable.</i>
12.3	PIN	Quelle est votre production totale d'énergie ?
12.4	PIN	Quelle est votre production d'énergie renouvelable ? <i>Selon la Directive (UE) 2018/2001, l'énergie renouvelable fait référence à l'énergie provenant de sources renouvelables non-fossiles, à savoir le vent, le solaire thermique comme photovoltaïque, l'énergie géothermique, l'énergie ambiante, les marées, les vagues et autres énergies des océans, l'hydroélectricité, la biomasse, les gaz de décharge, gaz de station d'épuration des eaux usées, et biogaz. Notez que l'énergie nucléaire n'est pas considérée comme renouvelable.</i>
13.1	PIN	Si votre entreprise a des activités considérées à fort impact climatique (cf Guide), précisez pour chaque activité son chiffre d'affaires et sa consommation d'énergie globale en GWh ?
13.2	PIN	Section A - Agriculture, sylviculture et pêche
13.3	PIN	Section B - Industries extractives
13.4	PIN	Section C - Industrie manufacturière
13.5	PIN	Section D - Production et distribution d'électricité, de gaz, de vapeur et d'air conditionné
13.6	PIN	Section E - Production et distribution d'eau, assainissement, gestion des déchets et dépollution
13.7	PIN	Section F - Construction
13.8	PIN	Section G - Commerce ; réparation d'automobiles et de motocycles
13.9	PIN	Section H - Transport et entreposage
14	PIN	Votre activité participe-t-elle directement à la dégradation des terres, à la désertification ou à l'imperméabilisation des sols ? Si oui, veuillez préciser.
15	RA	Votre entreprise a-t-elle rencontré un problème majeur ou un litige en matière d'environnement au cours de l'année civile 2023 ? Si oui, pourriez-vous décrire le problème ou le litige en question ?

Questionnaire ESG 2023 | Social



Social		
16	RA	Nombre total de salariés en ETP sur l'année civile 2023
17	RA	Nombre total de salariés en ETP permanents (CDI) de l'année civile 2023
18	RA	Nombre total de salariés en ETP permanents (CDI) de l'année civile 2022
19	RA	Nombre de salariés en ETP non permanents (CDD, intérimaires, apprentis) sur l'année civile 2023
20	RA	Nombre d'embauches en ETP à plein temps sur l'année civile 2023
21	RA	Nombre de départs en ETP permanents sur l'année civile 2023 (volontaires et involontaires)
22	RA	Nombre de personnes employées à plein temps sur l'année civile 2023 (en ETP)
23	RA	Taux de rotation des effectifs sur l'année civile 2023 <i>Le Taux de rotation des effectifs se calcule de la manière suivante :</i> $[(\text{Nombre de départs sur l'année civile 2023} + \text{Nombre d'arrivées sur l'année civile 2023}) / 2] / \text{Effectif au 1er janvier 2024}$
24	RA	Taux d'absentéisme sur l'année civile
25	RA	Effectif total des salariés
26	RA	Effectif total des salariés de moins de 25 ans
27	RA	Effectif total des salariés de plus de 50 ans
28	RA	Nombre de femmes dans l'Effectif total de l'entreprise
29	PIN	Expression de la rémunération moyenne des femmes salariées par rapport à la rémunération moyenne des hommes salariés au sein de l'entreprise
30	RA	Dépenses de formation pour les salariés sur le dernier exercice fiscal clôturé
31	RA	Budget de formation pour les salariés prévu pour l'exercice fiscal en cours
32	RA	Nombre de salariés ayant reçu une formation sur l'année civile 2023
33	RA	Avez-vous mis en place un dispositif d'intéressement (y compris actionnariat) et/ou de fidélisation des salariés ?
34	RA	Capital détenu par des salariés
35	RA	Votre entreprise a-t-elle été confrontée à des litiges dans le domaine social (grève, harcèlement, discrimination, plainte) ? Si oui, veuillez préciser.
36	PIN	Quel est le nombre d'accident du travail répertorié au sein de votre entreprise durant l'année civile 2023 ?
37	RA	La société a-t-elle réalisé un sondage sur l'engagement des employés ou mis en place un baromètre du climat social au cours des trois dernières années ? Si oui, veuillez indiquer les principales conclusions de la dernière étude réalisée.
38	RA	Avez-vous mis en place un mécanisme spécifique de traitement des différends ou plaintes concernant les questions de personnel ? Si oui, pourriez-vous préciser ?
39	RA	Avez-vous mis en place des actions de sensibilisation RSE de vos salariés ? Si oui, pourriez-vous préciser ?

Questionnaire ESG 2023 | Gouvernance



Gouvernance		
40	RA PIN	Nombre de membres du Conseil de Surveillance / Conseil d'Administration (censeurs exclus)
41	RA PIN	Nombre de membres indépendants au sein du Conseil de Surveillance / Conseil d'Administration (censeurs exclus) <i>Un administrateur est indépendant lorsqu'il n'entretient aucune relation, de quelque nature que ce soit, avec la société, le groupe dont elle dépend ou sa direction, susceptible de compromettre sa liberté de jugement.</i>
42	RA PIN	Nombre de femmes au sein du Conseil de Surveillance / Conseil d'Administration (censeurs exclus)
43	RA PIN	Nombre de membres du Comité Exécutif ou de Direction
44	RA PIN	Nombre de femmes au sein du Comité Exécutif ou de Direction
45	RA	Une femme est-elle à la tête de votre entreprise (Directrice Générale ou équivalent) ?
46	RA	Avez-vous été confronté à des litiges professionnels d'ordre éthique au cours de l'année civile 2023 ?
47	PIN	Avez-vous déjà enfreint les principes du Pacte mondial des Nations Unies ou les Principes directeurs à l'intention des multinationales de l'OCDE (cf Annexes) ? Si oui, veuillez préciser.
48	PIN	Avez-vous mis en place un processus de conformité pour contrôler le respect de ces principes ? Si oui, veuillez préciser.
49	PIN	Êtes-vous concerné par la fabrication ou la vente d'armes controversées ?