IDIA
CAPITAL INVESTISSEMENT

RAPPORT ESG

2023

GROUPE CRÉDIT AGRICOLE

EDITO

“Depuis plus de 8 ans maintenant, nous accompagnons la démarche RSE de nos participations. Une activité au sein d’IDIA CI qui ne cesse de croître au fil des ans et nous positionne indéniablement comme un accélérateur de transitions des PME et ETI...”

IDIA Capital Investissement (IDIA CI) continue d’accompagner les dirigeants de PME et ETI françaises vers un objectif commun : créer de la valeur sur les territoires en menant une politique engagée et responsable. Pour atteindre cet objectif, **IDIA CI** n’a de cesse d’enrichir sa prise en compte des sujets Environnementaux, Sociaux et de Gouvernance (ESG) de son portefeuille et d’accélérer la démarche RSE d’une proportion croissante de ses participations. Le renforcement de l’équipe ESG avec le recrutement en 2023 d’une nouvelle personne reflète cet engagement.

Pour la 6e année consécutive, **IDIA CI** a mené une campagne ESG auprès des entreprises de son portefeuille. Cette démarche nous permet d’entamer ou de maintenir un dialogue ESG avec les participations répondantes. L’amélioration de la qualité des réponses démontre la sensibilité croissante des dirigeants vis-à-vis des thématiques ESG.

Au-delà de cette campagne, nous continuons de renforcer l’accompagnement ponctuel ou périodique auprès de nos participations afin de les faire progresser vers les meilleures pratiques RSE de leur secteur. Notamment, l’année 2023 a été marquée par le lancement du Programme Décarbonation qui consiste à accompagner les participations dans la réalisation de leur bilan carbone et/ou la définition de leur trajectoire de réduction des émissions de GES.

L’année 2023 aura également été caractérisée par la définition de l’investissement durable au sens SFDR pour **IDIA CI** et le déploiement de notre fonds « Ambition Agri Agro Investissement » lancé fin 2022, dédié aux transitions agricoles et agroalimentaires. Il illustre l’engagement d’**IDIA CI** et du groupe Crédit Agricole à accompagner les transitions vers un système agroalimentaire compétitif et durable. Un fonds Article 9 SFRD devrait bientôt être lancé **ayant pour objectif de soutenir la transition énergétique et l’économie bas carbone**.

Anne-Caroline PACE-TUFFERY
Directrice générale
d’IDIA Capital Investissement

Bénédicte D’ALIGNY
Directrice ESG
d’IDIA Capital Investissement

SOMMAIRE

01 **LA FINANCE VERTE AU CRÉDIT AGRICOLE, UNE CLÉ DE CROISSANCE : IDIA CI, AU CŒUR DE LA STRATÉGIE** 4

Qui sommes-nous ? 5

02 **IDIA CI, INVESTISSEUR RESPONSABLE** 6

- Notre philosophie d'investissement 6
- Nos objectifs ESG 2023-2024 6
- La démarche ESG d'IDIA CI : une progression constante 6
- Notre gouvernance ESG 7
- Les 4 axes de notre politique ESG 8
- Notre engagement se concrétise par l'obtention de labels et l'adhésion à des initiatives reconnues 9
- Climat et biodiversité 11
- 3 fonds à impact, un 4e en projet 13
- Les critères ESG dans nos processus d'investissement et de suivi 16

03 **REPORTING ESG DE NOTRE PORTEFEUILLE** 18

- Périmètre de la campagne 18
- La tendance de la campagne : une maturité ESG en progression 19
- **Gouvernance :** des avancées importantes à consolider 19
- **Environnement :** des progrès significatifs 20
- **Social :** une empreinte sociale dynamique et durable 21
- **Fournisseurs :** un suivi qui s'améliore 21

04 **LA RSE INTERNE CHEZ IDIA CI ET SES PRINCIPAUX INDICATEURS** 22

- Les 5 valeurs d'IDIA CI 22
- Quelques chiffres clés 22
- Agir sur notre capital humain 23
- Réduire notre empreinte environnementale 24
- Indicateurs RSE 25

01 La finance verte au Crédit Agricole, une clé de croissance : IDIA CI, au cœur de la stratégie

> *Agir chaque jour dans l'intérêt de nos clients et de la société*
> (Raison d'Être du groupe Crédit Agricole)

La Raison d'Être du groupe Crédit Agricole S.A. « Agir chaque jour dans l'intérêt de nos clients et de la société » se déploie au travers du Projet Sociétal du Groupe. La démarche du Groupe repose sur trois axes prioritaires : agir pour le climat & la transition vers une économie bas carbone, renforcer la cohésion sociale & l'inclusion sociale, et réussir les transitions agricole et agroalimentaire.

Conscient de sa responsabilité de première banque coopérative mondiale et de premier financeur de l'économie française, notamment dans les secteurs de l'agriculture, de l'industrie agroalimentaire et des énergies renouvelables, le Groupe est plus que jamais déterminé à œuvrer en faveur d'une transition juste vers une économie non seulement bas carbone mais aussi humaine et ancrée dans les territoires, en accompagnant ses clients, au travers de financements et investissements responsables.

La volonté d'IDIA Capital Investissement (IDIA CI) est d'être porteur de positivité sur le plan sociétal et d'amélioration sur le plan environnemental en s'inscrivant au cœur de la stratégie du Groupe.

1

NOTRE MISSION : INVESTISSEURS EXPERTS

Nous accompagnons les ETI et les PME de tous secteurs d'activité en mettant à leur disposition nos solutions d'investissement et l'expertise de nos équipes. Nous avons en particulier une expertise reconnue dans les filières agroalimentaire, viticole, et de la transition énergétique. Notre mission est de contribuer ainsi activement et durablement à la dynamique et au développement des territoires en France.

2

NOTRE POSITIONNEMENT : INVESTISSEURS PATIENTS

Nous investissons en capital de façon minoritaire, pour préserver l'indépendance des entreprises que nous accompagnons tout en étant un partenaire financier et stratégique de long terme.
En effet, en tant que société de gestion pour compte propre, IDIA CI investit les fonds de différentes entités du Groupe. Cette particularité lui permet de soutenir l'économie de manière pérenne dans un horizon de temps non contraint.
En outre, en tant qu'actionnaires, nous sommes convaincus qu'un accompagnement dans la durée (5 à 10 ans en moyenne) doit être fondé sur la promotion de valeurs responsables et donc la prise en compte par nos participations des enjeux environnementaux, sociaux et de bonne gouvernance.

3

NOTRE RAISON D'ÊTRE : INVESTISSEURS RESPONSABLES

IDIA CI inscrit son action dans le respect de la raison d'être du groupe Crédit Agricole : « Agir chaque jour dans l'intérêt de nos clients et de la société ». Pour cela, nous nous appuyons sur les ressources mutualistes du Groupe, dont l'implantation régionale crée des synergies à haute valeur ajoutée : proximité renforcée avec les entreprises, partenariats locaux, interactions avec l'ensemble du tissu économique des territoires. Notre ADN est en lien avec cette mission d'utilité aux territoires et aux clients du Groupe, ainsi qu'avec l'accompagnement de nos participations sur l'ESG.

QUI SOMMES-NOUS ?

IDIA CI regroupe les activités nationales de capital investissement minoritaire pour compte propre du groupe Crédit Agricole. Filiale du Groupe, IDIA CI est une société de gestion agréée par l'AMF, spécialisée dans l'accompagnement en capital des PME et des ETI de tous secteurs d'activité avec une expertise reconnue dans les filières agroalimentaires, viticoles, et de la transition énergétique. IDIA CI est un acteur stratégique pour le groupe Crédit Agricole. L'apport de capitaux propres est en effet essentiel pour soutenir la croissance des entreprises et compléter utilement l'offre des entités régionales de capital investissement sur les territoires.

Le total des fonds gérés par IDIA CI (au travers des véhicules CARD, LCL Croissance, CA Transitions, CA Grands Crus, Grands Crus Investissements, Développement Filière Bois...) représente au 31 décembre 2023 près de 2,2 milliards d'euros pour un portefeuille de plus de 100 participations.

IDIA CI se distingue notamment par sa volonté d'être un actionnaire financier minoritaire, présent sur le long terme aux côtés des dirigeants. Nous investissons entre 1 et 50 millions d'euros par projet sur une durée moyenne comprise entre 5 et 10 ans. Cette mission est essentielle pour le Groupe, qui est le premier financeur de l'économie française.

Notre force financière et notre expertise nous permettent de jouer notre rôle d'actionnaire en nous positionnant comme un accélérateur de transition pour les entreprises accompagnées, lesquelles développent ainsi leur rentabilité financière mais aussi leur performance extra-financière.

ACTIFS SOUS GESTION AU 31/12/2022	
Total	**2,2 Md€**
Sociétés en portefeuille	**+ 100**
Investissement minoritaire par opération de	**1 M€ à 50 M€**
Capital accompagnement sur	**5 à 10 ans**

823 M€	Agroalimentaire
579 M€	Diversifié
319 M€	Viticole
184 M€	Transition énergétique et agri-agro
180 M€	Groupements fonciers
117 M€	Fonds de fonds
25 M€	Développement filière bois

02 IDIA CI, Investisseur responsable

NOTRE PHILOSOPHIE D'INVESTISSEMENT

IDIA CI est un acteur toujours plus engagé en faveur de la transition écologique et soucieux de l'impact sociétal de ses investissements : développer l'emploi dans les territoires, encourager l'innovation utile et investir dans les secteurs de la transition énergétique, agricole et agroalimentaire ainsi que dans la filière bois. Différents fonds récemment lancés par IDIA CI peuvent être qualifiés de fonds à impact selon la définition de la Charte France Invest Impact[1].

Le rôle d'actionnaire minoritaire mais impliqué d'IDIA CI lui permet également d'accompagner ses participations dans la mise en œuvre de leur politique extra-financière en intégrant plus efficacement leurs enjeux RSE.

Un travail de structuration de nos engagements et de l'accompagnement de nos participations est réalisé en continu. Cela nous permet de proposer des solutions toujours plus pertinentes à nos participations, et de multiplier ainsi notre impact positif. C'est une composante essentielle de notre mission.

ESG

NOS OBJECTIFS ESG 2023-2024

- Mise à jour et formalisation de la stratégie Climat ;
- Mise à jour et formalisation de la stratégie Biodiversité ;
- Accélération de l'accompagnement de nos participations avec en particulier :
  - une augmentation du nombre de feuilles de route co-construites,
  - le déploiement de l'accompagnement du fonds Ambition Agri Agro Investissement,
  - l'organisation d'un webinar présentant à nos participations PME et ETI la marche à suivre pour répondre aux obligations règlementaires de la CSRD[2].
- Lancement d'un fonds article 9 au sens SFDR ayant pour objectifs la transition énergétique et l'économie bas carbone ;
- Construction d'un outil de scoring en complément de la grille ESG actuelle (phase d'instruction) ;
- Organisation d'ateliers Fresque de la Biodiversité[3] pour les collaborateurs d'IDIA CI et formation aux pratiques agro-écologiques par l'association PADV[4] pour certains d'entre eux.

LA DÉMARCHE ESG D'IDIA CI : UNE PROGRESSION CONSTANTE

2014
Signature de la **Charte d'Engagement des Investisseurs pour la Croissance** de France Invest

2015
Signature de la **Charte interne ESG CACIF** (IDIA CI - SODICA Corporate Finance) rendant opérationnelle la démarche ESG

2016
Intégration de l'**analyse ESG dans le processus d'investissement** : sensibilisation du Front Office, intégration dans les notes d'investissement, inclusion dans les pactes d'actionnaires

Publication du 1er rapport annuel ESG CACIF (IDIA CI - SODICA CF)

2018
Première campagne de reporting ESG auprès de 15 participations avec pour objectif de :

> dresser un état des lieux annuel de notre portefeuille sur les enjeux extra-financiers

> faire progresser nos participations sur la mise en œuvre de politiques répondant à ces enjeux

2019
Lancement du fonds **CA Transitions** (transitions énergétique, agricole et agroalimentaire) labellisé* « Greenfin »

1. https://www.franceinvest.eu/wp-content/uploads/2022/08/La-Charte-France-Invest-Impact-2022.pdf.
2. Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD), nouvelle directive européenne sur le reporting de durabilité des sociétés.
3. Inspirée de la Fresque du Climat, la Fresque de la Biodiversité est un atelier collaboratif pour sensibiliser les participants aux enjeux et aux pressions qui pèsent sur la biodiversité en s'appuyant sur les constats et les recommandations de la Plateforme intergouvernementale scientifique et politique sur la biodiversité et les services écosystémiques (IPBES).
4. Pour une Agriculture du Vivant (PADV) est un mouvement de coopération agissant comme le tiers de confiance de la transition agricole et alimentaire en France.

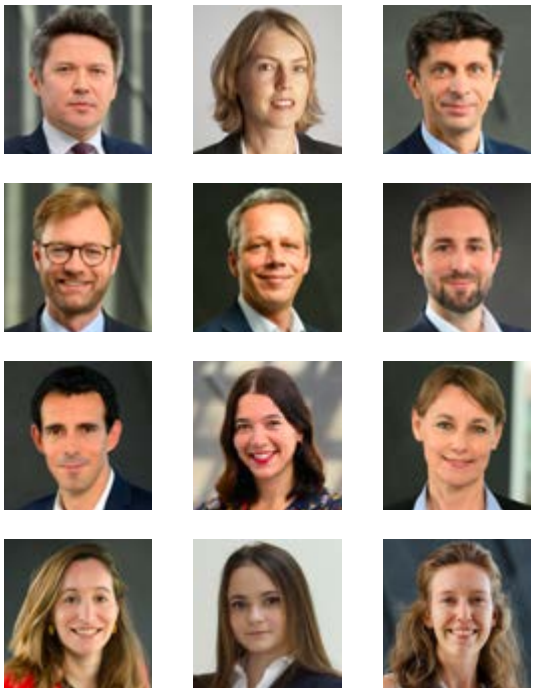
NOTRE GOUVERNANCE ESG

COMITÉ ESG & ÉQUIPE ESG

Le comité ESG a pour mission, depuis 3 ans, de revoir et d'améliorer de façon continue la stratégie et la politique ESG d'IDIA CI. Composé de 13 membres (la Directrice générale d'IDIA CI, le Directeur exécutif, les trois Directeurs associés (soit les cinq gérants d'IDIA CI), deux Directeurs d'investissement, une Directrice de participation, la Responsable de la Conformité et du Contrôle Interne et l'équipe ESG), il se réunit au moins une fois par mois.

Une équipe dédiée, constituée de quatre collaborateurs, pilote les missions ESG au sein d'IDIA CI et de son portefeuille de participations.

Anne-Caroline PACE-TUFFERY | Manuel LEAL
Bénédicte D'ALIGNY | Jacques SIMON | Cédric FONTAINE
Nicolas LAMBERT | Ludovic KESSLER | Antoine PARIS
Céline ARSAC | Marie-Odile SCHAAD | Mégan TREMELOT
Auriane LE ROCH' | Béatrice FIEUX-CASTAGNET



2020

Création d'un **Comité ESG**, et d'une équipe de trois personnes dédiée à l'ESG

Signature de la **Charte Parité** de France Invest

2021

Lancement du fonds **Développement Filière Bois** labellisé « Greenfin » et « Relance »

Signature des **PRI****

Adhésion à l'**Initiative Climat International** (iCi)

Intégration de la **Commission Impact** de France Invest

2022

Cinquième campagne de reporting ESG : 49 sociétés répondantes

Développement de l'**accompagnement des participations** (entretiens et conseil ESG) au-delà de la campagne

Membre du **groupe de travail « Biodiversité »** de France Invest

Lancement du fonds **Ambition Agri Agro Investissement**

Déploiement d'un outil de détection des **controverses**

2023

Recrutement d'une quatrième personne au sein de l'équipe ESG

Sixième campagne de reporting ESG : 59 sociétés répondantes

Lancement du Programme Décarbonation à destination de nos participations

Signature de la charte d'engagement sur le partage de la valeur de France Invest

Adhésion à l'association « Pour une Agriculture du Vivant »

Réalisation d'audits cybersécurité avec Board of Cyber

Note méthodologique sur l'investissement durable (SFDR) pour IDIA CI

*Pour partie
**Principes pour l'Investissement Responsable des Nations Unies

FORMATION DES ÉQUIPES D'IDIA CI

Un des objectifs de l'équipe ESG est de former en continu les équipes d'IDIA CI, en particulier les équipes d'investisseurs, afin d'impliquer ces derniers dans la progression des participations sur la mise en œuvre d'actions adressant leurs enjeux RSE.
Cette formation est réalisée par l'équipe ESG et par des prestataires externes.

EXEMPLES DE FORMATION

En 2022 :
- Enjeux réglementation finance durable (Taxonomie, SFDR et CSRD) ;
- Critères d'investissements durables pour IDIA CI ;
- Ateliers Fresque du Climat[5].

En 2023 :
- Dernières évolutions de la règlementation finance durable (Taxonomie, SFDR et CSRD) ;
- Sensibilisation au bilan carbone et à la trajectoire SBTi[6] ;
- Sensibilisation aux risques climatiques ;
- Conférence de Yann Arthus-Bertrand sur son engagement au service de la biodiversité : « Vue du Cœur » ;
- 3 webinaires obligatoires de formation ESG du groupe Crédit Agricole.

LES 4 AXES DE NOTRE POLITIQUE ESG

1

Renforcer les critères ESG pris en compte dans la stratégie d'investissement d'IDIA CI

Nous tenons compte des critères ESG dès l'instruction des dossiers et pendant toute la durée de notre participation au capital.

2

Agir pour améliorer la performance extra-financière de nos partenaires

Nous incitons chaque entreprise de notre portefeuille à promouvoir les meilleures pratiques de gouvernance et de gestion des risques environnementaux, sociaux et territoriaux.

3

Concilier environnement et développement économique des territoires

Nous accompagnons nos participations dans la prise en compte, au mieux, de leurs externalités à la fois positives et négatives sur les territoires.

4

Améliorer le respect de la RSE en interne

Nous menons, au sein d'IDIA CI, une politique RSE ambitieuse pour réduire notre empreinte environnementale et accroître la qualité de vie au travail de tous nos collaborateurs.

5. Ateliers collaboratifs où les participants co-construisent une fresque résumant les mécanismes du changement climatique tels qu'expliqués dans les rapports du groupe d'experts intergouvernemental sur l'évolution du climat (GIEC).
6. L'initiative Science-Based Targets (SBTi) est une initiative collective des organisations CDP, UNGC, WRI et WWF qui développe des méthodes et critères pour définir des objectifs de décarbonation ambitieux basés sur la science et alignés avec l'Accord de Paris.

NOTRE ENGAGEMENT SE CONCRÉTISE PAR L'OBTENTION DE LABELS ET L'ADHÉSION À DES INITIATIVES RECONNUES

SIGNATURE DES PRINCIPES POUR L'INVESTISSEMENT RESPONSABLE DES NATIONS UNIES (PRI)

IDIA CI a signé en avril 2021 les Principes pour l'Investissement Responsable (Principles for Responsible Investment - PRI), soutenus par les Nations Unies, formalisant ainsi son engagement à intégrer les critères ESG dans le fonctionnement de la société de gestion et d'en faire un des axes d'analyse de notre politique d'investissement.

« L'initiative PRI des Nations Unies coopère avec un réseau international de plus de 5 000 signataires dans le but d'appliquer les six Principes pour l'Investissement Responsable. Elle vise à déterminer les liens entre les investissements et les questions environnementales, sociales et de gouvernance, et à aider les signataires à incorporer ces questions à leurs décisions relatives à l'investissement et à l'actionnariat. »

ADHÉSION À L'INITIATIVE CLIMAT INTERNATIONAL (ICI)

IDIA CI a également rejoint en juin 2021 l'Initiative Climat International (iCi), rassemblant les acteurs engagés du capital investissement et soucieux de faire progresser leurs participations sur les questions climatiques.

« L'iCi s'inscrit dans les Principes pour l'Investissement Responsable (PRI) des Nations Unies, et réunit à ce jour près de 170 sociétés de gestion signataires. Cette initiative a pour objectif d'inciter l'ensemble des acteurs du capital investissement à lutter contre le réchauffement climatique, en atténuant les émissions carbones de leurs participations, et en intégrant des analyses sur les risques liés au changement climatique dans les process d'investissement. »

SIGNATURE DE LA CHARTE FRANCE INVEST PARITÉ FEMMES-HOMMES

Convaincu de l'importance de la parité entre les femmes et les hommes, IDIA CI s'est engagé début 2020 auprès de l'association France Invest en signant la charte parité Femmes-Hommes.

« La charte de la parité se décline en 30 engagements dont 25 concernent les sociétés de gestion. Ces engagements doivent en particulier permettre collectivement l'atteinte d'objectifs chiffrés (sur un horizon entre 10 et 15 ans) sur le pourcentage de femmes dans les comités d'investissement (25 % puis 30 %) ainsi que dans les équipes d'investissement des sociétés de gestion (40 %) mais aussi dans les Comex des participations de plus de 500 salariés (30 %). »

INTÉGRATION DE LA COMMISSION IMPACT DE FRANCE INVEST

IDIA CI est devenu en mars 2021 membre de la Commission Impact de France Invest afin d'intégrer la communauté des acteurs de l'impact investing en France et de renforcer notre démarche d'investissement à impact.

« La Commission Impact de France Invest a été créée en 2012. Elle fédère aujourd'hui 56 sociétés de gestion qui ont en commun de soutenir des projets entrepreneuriaux générant un impact positif sur l'environnement et sur la société, mais aussi un retour financier. Les sociétés de la Commission Impact gèrent environ 12,41 milliards d'euros, soit 2 fois plus qu'il y a 1 an, investis dans plus de 2 000 entreprises. »

MEMBRE DU GROUPE DE TRAVAIL «BIODIVERSITÉ» AU SEIN DE LA COMMISSION SUSTAINABILITY DE FRANCE INVEST

Depuis 2022, IDIA CI participe au groupe de travail «Biodiversité» créé par la Commission Sustainability de France Invest.

Ce groupe de travail a notamment produit un guide à l'attention des sociétés de gestion sur l'intégration de la biodiversité dans le capital-investissement. Par ailleurs, l'outil d'empreinte Global Biodiversity Score (GBS) de CDC Biodiversité a été testé sur l'une de nos participations et un papier à destination des sociétés de gestion est actuellement en cours de rédaction.

LABEL «GREENFIN LABEL - FRANCE FINANCE VERTE»

Nos fonds «CA Transitions*» et «Développement Filière Bois» sont labellisés Greenfin, gage de crédibilité pour ses investissements verts.

Créé par le Ministère de la Transition Écologique et Solidaire, le label Greenfin garantit aux investisseurs que les produits financiers auxquels il est attribué contribuent effectivement au financement de la transition énergétique et écologique. Les critères du label répartis en 4 piliers - part verte, exclusions, critères ESG et impacts positifs - constituent une assurance de qualité et de transparence du processus de gestion du fonds labellisé et de sa contribution réelle à la transition.

LABEL «RELANCE»

Notre fonds «Développement Filière Bois» est labellisé «Relance».

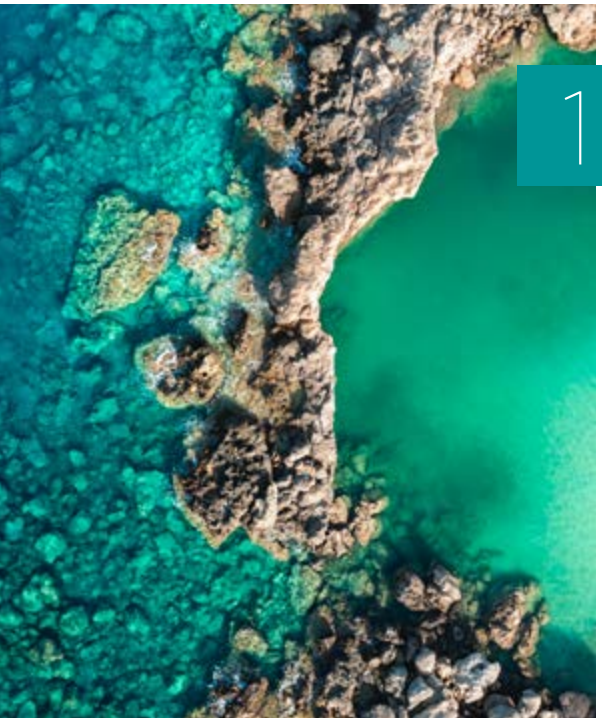
Le label «Relance» récompense les fonds qui s'engagent à mobiliser rapidement de nouvelles ressources pour soutenir les fonds propres et quasi-fonds propres des entreprises françaises (PME et ETI) cotées ou non. L'objectif est d'orienter les flux financiers vers ces investissements qui répondent aux besoins de financements de l'économie française post crise sanitaire.

SIGNATURE DE LA CHARTE D'ENGAGEMENT SUR LE PARTAGE DE LA VALEUR

En 2023, IDIA CI a fait partie des 100 premiers signataires de la charte d'engagement sur le partage de la valeur de France Invest.

«Les signataires de la charte d'engagement sur le partage de la valeur déclarent qu'ils sont favorables au partage de la valeur avec les salariés et s'engagent à jouer un rôle moteur auprès de leurs participations afin d'augmenter à court terme le taux de couverture de leurs salariés par au moins un dispositif de partage annuel de la valeur créée (primes de partage de la valeur, participation ou intéressement) ; et de promouvoir, dans le long terme, le partage de la création de valeur actionnariale à travers l'actionnariat salarié et le partage de la plus-value dans toutes les situations où ces deux mécanismes sont pertinents.»

*Pour partie.



1

CLIMAT ET BIODIVERSITÉ

IDIA CI S'ENGAGE POUR LE CLIMAT

- **Inscription de la lutte contre le changement climatique au cœur de la stratégie du groupe Crédit Agricole et d'IDIA CI ;**
- **Signataire de l'Initiative Climat International ;**
- **Lancement du fonds CA Transitions en 2019 dont une partie cible spécifiquement des entreprises dont l'activité contribue à la transition énergétique (128,1 K tonnes de CO_2e ont été évitées en 2022 grâce à l'activité des entreprises dans lesquelles IDIA CI a investi à travers ce fonds) ;**
- **Évaluation systématique de l'empreinte carbone scopes 1 et 2 pour les entreprises en portefeuille renseignant leurs consommations énergétiques lors du reporting ESG annuel[7] ;**
- **Sensibilisation en 2022 de toutes les équipes IDIA CI aux enjeux climatiques via la Fresque du Climat (y compris les fonctions support) ;**
- **Lancement du Programme Décarbonation IDIA en 2023 : identification au sein du portefeuille d'une dizaine de participations à accompagner puis réalisation d'un bilan carbone et/ou définition d'une trajectoire de réduction des émissions de GES avec 5 d'entre elles (mise en relation avec un ou des prestataires ; au cas par cas, prise en charge financièrement d'une partie du coût).**

RÉSULTATS CAMPAGNE 2023 *(données 2022)*

- **59 %[8]** des participations ont calculé leur empreinte carbone scopes 1, 2 et 3.
- **42 %[8]** des participations ont défini des objectifs quantifiés et datés de réduction des émissions de GES (dont presque 2/3 alignés avec l'Accord de Paris).

ZOOM SUR UN ACCOMPAGNEMENT PAR LE PROGRAMME DÉCARBONATION IDIA CI

Cofigeo
LA CONSERVERIE DU GOÛT

« Les enjeux de décarbonation sont extrêmement importants pour notre Groupe. IDIA CI a la capacité de nous apporter des briques que nous ajoutons à notre démarche RSE. Nous nous enrichissons mutuellement sur les sujets RSE. C'est le meilleur moyen pour avancer. »

Mathieu Thomazeau
Président du groupe Cofigeo

Avec un chiffre d'affaires de plus de 300 M€ et fort de ses 1200 salariés, Cofigeo est un groupe agro-alimentaire français fabriquant des plats et produits cuisinés appertisés au travers de marques fortes et patrimoniales telles que William Saurin, Raynal et Roquelaure, Zapetti, Garbit ou Petitjean.

IDIA CI entretient depuis plusieurs années un dialogue régulier sur les sujets ESG avec Cofigeo. IDIA CI a fait bénéficier Cofigeo de son Programme Décarbonation, notamment en présentant un cabinet de conseil pour l'aider à réaliser un bilan carbone (scopes 1, 2 et 3). Plusieurs réunions ont eu lieu avec ce cabinet et IDIA CI. La mission a démarré au printemps 2023 et est toujours en cours. IDIA CI a cherché à guider au mieux Cofigeo dans cette démarche essentielle dans le cadre de sa feuille de route RSE.

7. Pour celles n'ayant pas déjà réalisé par elle-même un bilan. Pas d'estimation par proxy du Scope 3 de notre portefeuille, l'étude de fiabilité n'ayant pas été probante (sur plus d'une dizaine de participations).
8. Sur le périmètre des entreprises répondant à la campagne de reporting ESG annuel.

2

IDIA CI S'ENGAGE POUR LA BIODIVERSITÉ

- **Intégration de la protection de la biodiversité à la stratégie du groupe Crédit Agricole et d'IDIA CI ;**
- **Membre actif du groupe de travail « Biodiversité » au sein de la Commission Sustainability de France Invest :**
  - **Participation à la production d'un guide biodiversité à l'attention des sociétés de gestion,**
  - **Test de l'outil d'empreinte Global Biodiversity Score (GBS) de CDC Biodiversité et participation à la rédaction d'une publication à destination des sociétés de gestion.**
- **Sensibilisation des participations répondantes à la campagne de reporting ESG au sujet de la biodiversité via le reporting ESG et des échanges[9] ;**
- **Lancement d'un fonds en 2021 (Développement Filière Bois) consacré au soutien de la production française de bois issus de la gestion durable (objectif : 25 M€) ;**
- **Lancement d'un fonds fin 2022 (Ambition Agri Agro Investissement) pour accélérer la transformation des entreprises contribuant positivement aux transitions agricoles et agroalimentaires et en particulier à la préservation des ressources naturelles ou de la biodiversité ;**
- **Adhésion à l'association « Pour une Agriculture du Vivant[10] » intégrant notamment une formation aux pratiques agro-écologiques des équipes ESG et front-office.**

RÉSULTATS CAMPAGNE 2023 *(données 2022)*

- **67 %**[9] des participations répondent être dépendantes à la biodiversité.
- **43 %**[9] des participations reportent avoir mis en place une politique de préservation de la biodiversité.

ZOOM SUR LA PRÉSERVATION DE LA BIODIVERSITÉ VIA L'ACCOMPAGNEMENT DU FONDS AMBITION AGRI AGRO INVESTISSEMENT

Voir page 15

DAMMANN FRÈRES
Paris 1692

9. Sur le périmètre des entreprises répondant à la campagne de reporting ESG annuel.
10. Pour une Agriculture du Vivant est un mouvement de coopération agissant comme le tiers de confiance de la transition agricole et alimentaire en France.

3 FONDS À IMPACT, UN 4e EN PROJET[11]

Trois fonds sont classés article 8 selon SFDR[12], représentant un encours sous gestion au 31 décembre 2022 de 494 M€, soit 25 % des encours globaux. Le fonds Ambition Agri Agro Investissement cible 100 % d'investissements durables au sens SFDR. Pour ces trois fonds, une mesure d'impact spécifique à chaque participation est réalisée. Un projet de fonds article 9 au sens SFDR ayant pour objectifs la transition énergétique et l'économie bas carbone est en cours.

FONDS CA TRANSITIONS

Lancé en 2019 et doté de 160 millions d'euros, le fonds CA Transitions (transitions énergétique, agricole et agroalimentaire) est le 1er fonds d'investissement pour compte propre, dédié aux transitions énergétiques, agricole et agroalimentaire. La capacité financière du fonds CA Transitions (tickets d'investissement compris entre 1 M€ et 20 M€) lui permet d'accompagner durablement le développement :

- **des entreprises de la transition énergétique ;**
- **des entreprises agricoles ou agroalimentaires en transition vers des modes de production plus durables ;**
- **des entreprises plus jeunes proposant des solutions innovantes pour accélérer la transition des filières agricoles et agroalimentaires.**

Une partie des investissements de CA Transitions bénéficie du label « Greenfin Label - France Finance Verte »[13] tel que défini par le Ministère de la Transition Écologique et Solidaire. Ce label d'éco-activités contributrices à la transition écologique valorise l'impact immédiat sur l'environnement.

L'impact environnemental et sociétal des investissements de CA Transitions est suivi et mesuré dans le temps.

En 2022, grâce à l'activité des entreprises dans lesquelles le fonds a investi :

- 128,1 k tonnes de CO_2e ont été évitées ;
- 8 239,5 k tonnes de matériaux ont été recyclées et réutilisées dans la production d'emballages ;
- 12,8 k tonnes de gaspillage alimentaire ont été évitées.

FONDS DÉVELOPPEMENT FILIÈRE BOIS

Début 2021, IDIA CI a lancé un second fonds à impact, **le fonds Développement Filière Bois.** D'une taille de 25 M€, il vise à accompagner, avec des tickets d'investissement compris entre 0,5 M€ et 5 M€, dans la durée, les PME et les ETI de toute la chaîne de valeur de la filière « Bois » (transformation, construction et production d'énergies issues du bois, etc.) dans leur développement, en renforçant leurs fonds propres. IDIA CI s'appuie sur l'expertise de Forinvest[14] pour le déploiement de ce fonds qui a pour ambition de faire face au manque de capitaux de la filière. En tant que ressource renouvelable capable de séquestrer le carbone, le bois est un matériau essentiel pour répondre au défi climatique.

La majorité des approvisionnements des entreprises financées par le fonds doit provenir de forêts gérées durablement (certificats reconnus internationalement tels que Verified Carbon Standard, Forest Stewardship Council ou équivalent).

Le fonds Développement Filière Bois bénéficie du label « Greenfin Label - France Finance Verte » défini par le Ministère de la Transition Écologique et Solidaire ainsi que du label « Relance » du Ministère de l'Économie, des Finances et de la Relance.

11. Fonds à impact selon la définition de la Charte France Invest Impact.
12. Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR), règlement européen sur la publication d'informations de durabilité dans le secteur des services financiers à l'intention des investisseurs.
13. Label d'éco-activités contributrices à la transition écologique valorisant l'impact immédiat sur l'environnement.
14. Réseau d'investisseurs spécialisé dans le financement d'entreprises de la filière forêt-bois française.

LANCEMENT DU FONDS AMBITION AGRI AGRO INVESTISSEMENT

Fin 2022, IDIA CI a lancé le fonds Ambition Agri Agro Investissement, un fonds dédié aux transitions agricoles et agroalimentaires en France et en Italie. Doté de 270 M€, avec des tickets d'investissements compris entre 5 et 45 M€ pour une durée d'accompagnement de 5 à 10 ans, ce fonds vise à accompagner en capital l'ensemble des entreprises de la chaîne agroalimentaire qui s'inscrivent dans **une démarche de transformation contribuant positivement aux enjeux des transitions agricoles et agroalimentaires.**

Chaque entreprise cible doit répondre en particulier à deux critères obligatoires en lien avec les 2 thématiques « Contribuer à la transition vers une alimentation bas carbone » et « Préserver les ressources naturelles ».

De plus, l'entreprise s'engagera à respecter au moins trois critères de progrès avec un plan d'actions détaillé, sous une période définie avec elle (par exemple sur 5 ans), sur les thématiques les plus pertinentes pour elle :

1 **PROMOUVOIR L'ATTRACTIVITÉ DU MÉTIER D'AGRICULTEUR**
- Améliorer la qualité de vie des agriculteurs et accompagner le renouvellement des générations d'agriculteurs.

2 **CONTRIBUER À LA TRANSITION VERS UNE ALIMENTATION BAS CARBONE**
- Atténuer les impacts climatiques et s'adapter au changement climatique ;
- Accompagner les projets de production d'énergie renouvelable.

3 **PRÉSERVER LES RESSOURCES NATURELLES**
- Préserver la biodiversité, les sols, les ressources en eau et protéger le bien-être animal.

4 **FAIRE ÉVOLUER NOS MODES ALIMENTAIRES**
- Maîtriser les risques dans la chaîne d'approvisionnement ;
- Protéger la santé des consommateurs et améliorer la transparence.

5 **PRODUIRE VIA UNE ÉCONOMIE CIRCULAIRE**
- Développer les circuits courts ;
- Réduire le gaspillage alimentaire et l'impact des emballages.

ZOOM SUR UN ACCOMPAGNEMENT DU FONDS AMBITION AGRI-AGRO INVESTISSEMENT

DAMMANN
FRÈRES
Paris 1692

Fondée en 1925, Dammann Frères est une des plus anciennes maisons de thé françaises, spécialisée dans l'importation, l'élaboration et la vente de thés, d'infusions et d'accessoires. Dammann Frères produit plus de 1 000 tonnes de thé par an et possède l'une des gammes de thés et d'infusions les plus larges du marché. La société réalise plus de 40 M€ de CA et emploie environ 200 personnes.

Depuis juin 2023, IDIA Capital Investissement accompagne Damman Frères dans la poursuite de son développement, notamment en renforçant sa position d'acteur majeur du thé premium en France.

En accord avec la thèse ESG du fonds « Ambition Agri Agro Investissement » ainsi qu'avec les démarches B-Corp et Entreprise à Mission lancées, Dammann Frères s'est également engagée en particulier à :

- Contribuer à la transition vers une alimentation bas carbone, en réalisant **un bilan carbone scopes 1, 2 et 3 et en travaillant sur les actions de réduction de ses émissions GES.**
- Préserver les ressources naturelles, en lançant **une mission de diagnostic de ses impacts sur la biodiversité au niveau de l'amont agricole, puis en mettant en œuvre un plan d'actions pour répondre aux enjeux ainsi identifiés.** Dammann Frères a été accompagnée par IDIA CI et un cabinet de conseil. Le chantier s'est déroulé sur plusieurs semaines avec en phase finale la co-construction d'un plan d'actions réalisé par les équipes de la société, d'IDIA CI et du cabinet de conseil, lors d'un atelier d'une journée au sein de l'entreprise. À cette occasion, une Fresque de la Biodiversité a été également organisée afin de sensibiliser l'ensemble des équipes et le Top Management.

« Nous sommes ravis de nous associer à IDIA Capital Investissement, acteur responsable et engagé dans la croissance et la transformation de PME françaises.

Pour Dammann Frères c'est l'assurance d'être bien accompagnée et conseillée afin de faire face aux défis environnementaux et sociétaux et d'assurer ses engagements en tant que future entreprise à mission. Cette association s'inscrit dans une relation durable avec un partenaire financier qui possède une solide expertise sectorielle dans l'agroalimentaire et l'agro-industrie et une vision sur le long terme. »

Erika Le Noan
Présidente de Dammann Frères

LES CRITÈRES ESG DANS NOS PROCESSUS D'INVESTISSEMENT ET DE SUIVI

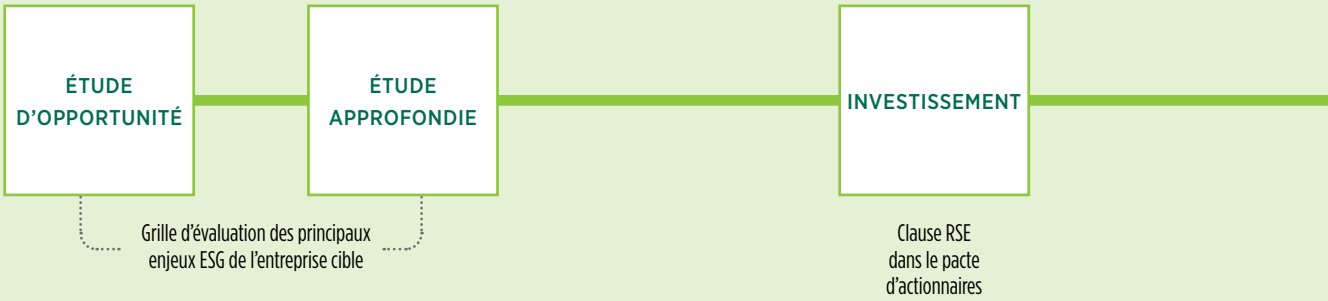
La prise en compte des enjeux ESG constitue une priorité dans les décisions d'investissement et dans le suivi long terme des participations gérées par IDIA CI.

L'intégration des critères ESG est réalisée à toutes les étapes de la vie d'une participation :

1 PHASE D'INVESTISSEMENT

Les critères ESG sont intégrés dès la phase d'investissement afin d'analyser les risques, les opportunités et éventuelles incidences négatives sur les facteurs de durabilité de chaque dossier en instruction. Pour cela, plusieurs outils ont été mis en place :

- Une **politique d'exclusions ciblées** avec des règles propres au Crédit Agricole est appliquée à tous nos fonds et consiste à exclure de notre portefeuille d'investissement les secteurs et entreprises qui ne sont conformes ni à la politique ESG du groupe Crédit Agricole, ni aux conventions internationales et aux cadres reconnus sur le plan international, ni aux cadres de régulations nationales. Notamment des exclusions spécifiques à certaines industries sont appliquées comme par exemple l'armement, le charbon ou encore le tabac.
- Une **grille** visant à évaluer le niveau de maturité et d'engagement de l'entreprise ciblée sur les principaux enjeux ESG est systématiquement intégrée dans le processus d'instruction de chaque dossier d'investissement. Cette grille ESG a été intégralement remaniée en 2023 avec notamment l'intégration des risques climatiques (physiques et de transition) dans l'évaluation des risques de durabilité.
- Une **due diligence ESG** externe est réalisée pour la plupart des nouveaux investissements dans les fonds article 8.
- Une **clause RSE** (responsabilité sociétale des entreprises) est insérée dans le pacte d'actionnaires signé au moment de l'investissement, prévoyant des engagements de la société en termes de RSE.



2 PHASE DE DÉTENTION

IDIA CI propose à ses participations de les accompagner afin de les faire progresser vers les meilleures pratiques RSE de leur secteur. Cet accompagnement les aide à se prémunir des risques de durabilité et des principales incidences négatives auxquelles elles peuvent être confrontées.

ACCOMPAGNEMENT VIA LA CAMPAGNE DE REPORTING ESG ANNUELLE

Une **mesure annuelle** de l'empreinte environnementale et sociale des participations en portefeuille est réalisée annuellement via la campagne de reporting ESG en partenariat avec un cabinet de conseil (Cority, cabinet de conseil indépendant spécialisé dans l'analyse de données ESG).

Cette campagne de reporting ESG vise notamment :

- à dresser un diagnostic des enjeux de gouvernance, sociaux et environnementaux ;
- à identifier et valoriser les bonnes pratiques déjà mises en place ;
- à définir des axes d'amélioration de la performance extra-financière.

Pour ce faire, un questionnaire complet à la fois quantitatif et qualitatif est adressé à chaque participation répondante. De plus, dans la plupart des cas, les participations bénéficient d'un échange d'au moins une heure avec Cority et l'équipe ESG ainsi que d'un rapport individualisé (diagnostic ESG, benchmark sectoriel, identification des bonnes pratiques et des axes d'amélioration).

Cette campagne permet ainsi d'engager ou de maintenir un dialogue ESG avec les participations répondantes.

EN 2023

59 participations, soit presque 75 % du portefeuille en montants valorisés, ont répondu à la campagne de reporting ESG.
37 participations, soit presque 60 % du portefeuille (dans lesquelles IDIA CI est dans la gouvernance) en montants valorisés, ont bénéficié d'un rapport individualisé à la suite d'un échange d'au moins une heure avec Cority et l'équipe ESG.

SUIVI DE L'INVESTISSEMENT

Mesure annuelle de l'empreinte environnementale et sociale des participations

Accompagnements ponctuels et périodiques

ACCOMPAGNEMENT À LA MISE EN PLACE OU À L'ACCÉLÉRATION DE DÉMARCHES RSE

Au-delà de la campagne, plusieurs **accompagnements ponctuels ou périodiques** sont réalisés par l'équipe ESG auprès de certaines participations qui en ont fait la demande ou qui sont accompagnées par un fonds thématique ou encore, en cas de risques de durabilité identifiés par les investisseurs en charge du suivi. Cet accompagnement peut prendre plusieurs formes :

- Définition avec les dirigeants de la **stratégie RSE**, de **plan de progrès RSE** mesurés et suivis dans le temps ;
  - *Pour les entreprises intégrant un fonds thématique comme le fonds 3AI, co-construction systématique d'un plan de progrès RSE ambitieux en lien avec la thèse ESG du fonds.*
- Participation à des **comités RSE** de certaines participations ;
- Organisation **d'échanges sur des thématiques ESG spécifiques** (règlementation, climat, biodiversité, bien-être animal, etc.) ;
- Mise en relation des participations avec des prestataires ESG ;
- Mise en place de **partage de bonnes pratiques entre participations** (Analyse du Cycle de Vie, politique d'achat responsable, etc.).
- **Nouveauté 2023 - Programme Décarbonation**
  Accompagnement dans la **réalisation de bilans carbone et la définition de trajectoires de réduction** des émissions de GES (mise en relation avec un ou des prestataires ; au cas par cas, prise en charge financièrement d'une partie du coût) ;
- Réalisation en 2023, par la société française Board of Cyber, **d'audits cybersécurité** à partir de données publiques et observables[15] librement sur une partie des participations d'IDIA CI.

EN 2023

Une dizaine de nouvelles feuilles de route co-construites avec l'appui de l'équipe ESG.

15. Observable : mesure effectuée sur un actif numérique à un instant T.

03 Reporting ESG de notre portefeuille

PÉRIMÈTRE DE LA CAMPAGNE

Les entreprises interrogées ne renseignent pas toujours l'ensemble des indicateurs. C'est pourquoi, chaque indicateur reporté dans le rapport a été calculé sur la base du nombre d'entreprises ayant répondu à la question et non sur la base du nombre total d'entreprises interrogées. Il convient de noter que le périmètre des entreprises répondantes en 2023 diffère de celui des entreprises répondantes en 2022. Les informations présentées dans ce rapport ont été communiquées sur une base déclarative par les participations et seule une vérification des données a été effectuée par Cority lors des échanges annuels pour 37 participations. Les données peuvent donc présenter des marges d'incertitude variables.

59* SOCIÉTÉS ont répondu au questionnaire

75 % DU PORTEFEUILLE d'IDIA CI en montants valorisés

49 M€ DE CHIFFRE D'AFFAIRES

137 026 EMPLOIS (dont 68 % en France)

34 ENTREPRISES (58 %) ont plus de 100 M€ de CHIFFRE D'AFFAIRES

30 ENTREPRISES (51 %) ont plus de 500 SALARIÉS

28 ENTREPRISES (44 %) sont dans le secteur AGRO et/ou VITICOLE dont 12 COOPÉRATIVES

*(vs. 49 dans la campagne précédente)

LA TENDANCE DE LA CAMPAGNE : UNE MATURITÉ ESG EN PROGRESSION

La performance extra-financière du portefeuille d'IDIA CI mesurée en 2023 (sur les données 2022) a globalement progressé par rapport à celle présentée dans notre précédent rapport.

Pour la plupart des participations interrogées, **la RSE est devenue un sujet stratégique**. Cela s'illustre notamment avec plus de 85 % des participations interrogées qui ont abordé la RSE au moins une fois dans l'année au sein de leur conseil d'administration ou de surveillance.

Concernant leur **empreinte environnementale**, environ 60 % de nos participations interrogées ont réalisé un bilan carbone complet et plus de 40 % ont défini des objectifs de réduction des émissions de GES (dont presque 2/3 alignés avec l'Accord de Paris). Ces chiffres ont fortement progressé.

En plus de la préoccupation climatique, **la biodiversité** émerge comme un nouvel enjeu incontournable pour les entreprises avec plus de 60 % de nos participations interrogées dépendantes à la biodiversité. Même si une grande majorité des participations reportent avoir mis en place des actions de protection de la biodiversité, un travail important d'accompagnement reste à faire pour mesurer les empreintes biodiversité des entreprises et mettre en place des politiques engageantes de préservation de la biodiversité.

Concernant **l'empreinte sociale**, trois quarts des participations interrogées reportent avoir pris des engagements en matière de diversité et/ou de lutte contre les discriminations. Cependant, avec une part des femmes dans les effectifs de l'entreprise mais aussi dans la gouvernance opérationnelle encore inférieure à 30 %, il est important de continuer à agir.

Concernant **le partage de la valeur**, environ 90 % des participations déclarent avoir mis en place un mécanisme de partage de la valeur non obligatoire.

GOUVERNANCE : DES AVANCÉES IMPORTANTES À CONSOLIDER

ADMINISTRATEURS INDÉPENDANTS

19 % Part d'administrateurs indépendants au sein de la gouvernance

LES FEMMES ET LA GOUVERNANCE

75 % ont des femmes au conseil d'administration ou de surveillance

16 % Part des femmes dans la gouvernance actionnariale (conseil d'administration ou de surveillance)

21 % Part des femmes dans la gouvernance opérationnelle (comité de direction ou exécutif)

GOUVERNANCE RSE

87 % ont abordé la RSE au moins une fois dans l'année au sein de leur conseil d'administration ou de surveillance

64 % ont formalisé une politique RSE

60 % ont un responsable RSE

ÉTHIQUE DES AFFAIRES

46 % ont formalisé un code éthique

ENVIRONNEMENT : DES PROGRÈS SIGNIFICATIFS

EMPREINTE CARBONE

67 % ont déjà réalisé un bilan carbone scope 1 et 2 (59% ont réalisé un scope 1, 2 et 3)

42 % ont défini des objectifs quantifiés et datés de réduction des émissions de GES (dont presque 2/3 alignés avec l'Accord de Paris)

51 % des participations déclarent avoir évalué leur exposition aux risques climatiques (physiques et de transition)

EAU

28 % ont fixé des objectifs quantifiés de réduction de la consommation en eau

DÉCHETS

24 % ont fixé des objectifs quantifiés de réduction des déchets

44 % ont fixé des objectifs quantifiés de valorisation/recyclage des déchets

BIODIVERSITÉ

67 % des participations sont dépendantes à la biodiversité

67 % des participations reportent avoir mis en place des actions de protection/préservation de la biodiversité (en revanche seulement 43 % des participations déclarent avoir déployé une politique de préservation de la biodiversité)

ÉCO-CONCEPTION

45 % ont réalisé des analyses de cycle de vie de leurs produits et/ou packagings

SOCIAL : UNE EMPREINTE SOCIALE DYNAMIQUE ET DURABLE

EFFECTIF

137 026 emplois (dont presque 70 % en France)

87 % Part des CDI parmi les contrats de travail

TURNOVER ET ABSENTÉISME

15,3 % Taux de turnover

5,1 % Taux d'absentéisme

PARTAGE DE LA VALEUR

87 % ont un dispositif permettant le partage de valeur au-delà des obligations (accord d'intéressement, de participation, PEE, PERCO, PER etc.)

21 % ont ouvert leur capital à leurs salariés (non dirigeants)

FORMATION

59 % Proportion des salariés formés dans l'année

DIVERSITÉ ET INCLUSION

29 % Part des femmes

77 % ont pris des engagements en matière de diversité et/ou de lutte contre les discriminations

ACCIDENTS DU TRAVAIL

17,9 Taux de fréquence des accidents du travail (à comparer à la moyenne française : 18,8 - source CNAM 2021)

0,9 Taux de gravité des accidents du travail (à comparer à la moyenne française : 1,5 - source CNAM 2021)

FOURNISSEURS : UN SUIVI QUI S'AMÉLIORE

55 % Des participations ont mis en place un code de conduite et/ou une charte achats responsables à signer par les fournisseurs

42 % évaluent le profil des fournisseurs en matière de pratiques ESG durant les processus de sélection de ceux-ci

23 % réalisent des audits des pratiques ESG des fournisseurs

04 La RSE interne chez IDIA CI et ses principaux indicateurs

QUELQUES CHIFFRES CLÉS[16]

100 % de CDI

25 investisseurs professionnels dont 7 femmes

53 % de femmes (sur 60 collaborateurs)

15 h de formation en moyenne par salarié

LES 5 VALEURS D'IDIA CI

En 2022 IDIA CI a vu ses effectifs s'accroître significativement suite à l'intégration de fonctions transverses au sein de notre société. À ce titre, nous avons engagé une démarche interne de définition de nos valeurs qui nous a permis de construire un référentiel partagé par l'ensemble des collaborateurs. Plus globalement, cette initiative vient renforcer notre politique en matière de Responsabilité Sociale et Environnementale qui s'incarne par les nombreuses actions que nous portons au quotidien.

LES 5 VALEURS D'IDIA CI

- Servir l'intérêt collectif
- S'investir ensemble est capital
- L'excellence individuelle au service d'une réussite collective
- Une détermination bien investie pour un succès garanti
- Osons nous renouveler !

16. Chiffres 2022.

AGIR SUR NOTRE CAPITAL HUMAIN

DÉFINITION DES VALEURS D'IDIA CI

Tous les collaborateurs ont travaillé sur la définition des valeurs d'IDIA CI en s'appuyant sur une méthode collaborative et engageante, animée par les équipes du Village by CA : 100 % des collaborateurs mobilisés, répartis sur 18 ateliers à la fois sur site et en distanciel.

DÉPLOIEMENT D'UN PLAN JEUNESSE

Cette année, un Plan Jeunesse a été mis en place, visant à augmenter notre impact positif sur les plus jeunes par leur développement personnel et professionnel. Pour cela, deux grandes actions ont été menées :

- Tout d'abord, IDIA CI a participé à des forums de recrutement organisés par des Grandes Écoles telles que Skema, GEM ou encore AgroParisTech.
- De plus, IDIA CI a mis en place une démarche de mentorat pour les équipes d'investissement afin d'accompagner en proximité la montée en compétences des juniors pour qu'ils puissent bénéficier de l'expérience et des connaissances de leur mentor.
- Ceci nous a permis d'obtenir le **label Happy IndexTrainees par ChooseMyCompany**, gage de respect et de volonté de transmission auprès des jeunes qui nous rejoignent.

ONBOARDING DES NOUVEAUX COLLABORATEURS

Dans un contexte de croissance des équipes, IDIA CI a structuré son onboarding dans le but **d'accompagner le passage de « candidat » à « salarié »** en s'appuyant sur le référentiel des valeurs de la société de gestion. Chaque collaborateur bénéficie d'un parcours d'intégration composé de deux temps forts : la journée d'intégration IDIA CI et la journée découverte du groupe Crédit Agricole.

MISE EN PLACE DE TEMPS FORTS FORMATION

En 2022, 3 formations étaient dispensées aux collaborateurs d'IDIA CI couvrant des enjeux de connaissance du groupe et des problématiques écologiques et sociales (Recruter sans Discriminer). À compter de 2023, le COMEX d'IDIA CI a validé qu'une partie du budget formation serait allouée à des **actions de formations en lien avec la Qualité de Vie et des Conditions de Travail, comprenant la prévention aux risques psycho-sociaux** en réalité virtuelle, la sensibilisation au management transversal pour les Directeurs de Participations et d'Investissement, ainsi que la mise en place de mentorat.

PARTAGE DE LA VALEUR

Dans un contexte économique d'inflation, IDIA CI a signé un accord d'entreprise permettant de verser une Prime de partage de la valeur (PPV) pour une partie de ses salariés ayant les plus petites rémunérations. Par ailleurs, les salariés d'IDIA CI bénéficient du dispositif avantageux de Crédit Agricole S.A. en matière d'intéressement, participation, PEE et PERCO, dispositif profitant d'un mécanisme d'abondement.

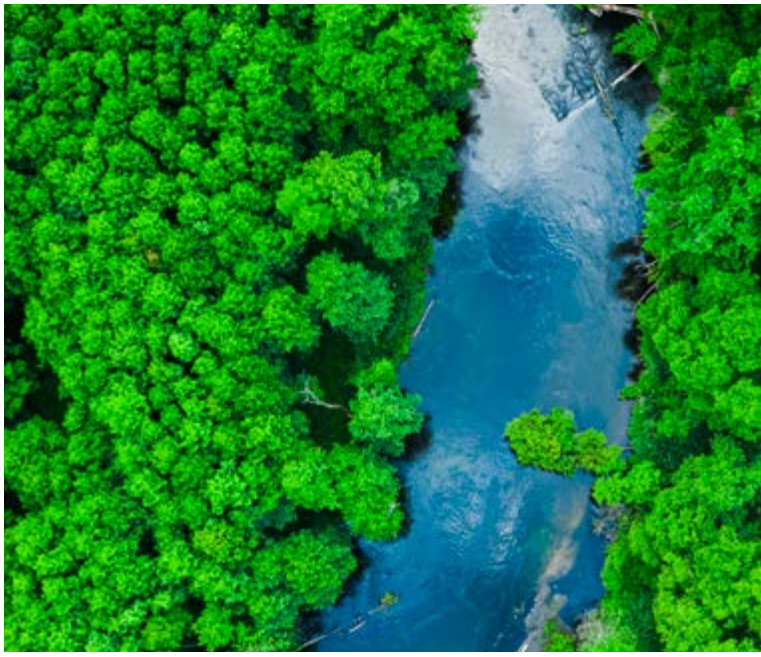
ACCOMPAGNEMENT DE LA PARENTALITÉ

Pour accompagner au mieux les salariés pères et mères dans l'équilibre de leur vie professionnelle et familiale, IDIA CI s'attache à créer un cadre favorable et respectueux, levier d'engagement de nos équipes.

Dans cet esprit, IDIA CI a signé un service de réservation de berceaux avec des réseaux de crèches. De plus, IDIA CI propose l'accès à un centre de loisirs tous les mercredis et pendant les vacances scolaires. Un service de conciergerie est aussi mis à disposition pour faciliter la conciliation entre la vie professionnelle et la vie personnelle.

RÉALISATION D'UNE ENQUÊTE ANNUELLE SUR LA SATISFACTION DES COLLABORATEURS

En 2023, le groupe Crédit Agricole lance la **deuxième édition de son enquête annuelle** pour mesurer la transformation culturelle, managériale et sociétale : l'Indice de Mise en Responsabilité, frôlant chaque année les 100 % de participation de la part de nos collaborateurs. En 2023, cet indice interne nous a permis de confirmer les très bons résultats de 2022 et de noter des améliorations significatives, notamment concernant le niveau de compréhension de la stratégie de la société, la confiance envers les dirigeants d'IDIA CI.



RÉDUIRE NOTRE EMPREINTE ENVIRONNEMENTALE

IDIA CI se situe dans un **bâtiment à Haute Qualité Environnementale** sur le Campus du Crédit Agricole. Ce campus de 8 hectares accueille 90 espèces végétales différentes recensées et protégées, et une faune qui contribue à agrémenter ce paysage de nature en ville. Il a obtenu la labellisation BiodiverCity Life[17], certifiant ainsi sa performance en matière de biodiversité.

Le groupe Crédit Agricole a adhéré en 2022 à la **charte d'engagement EcoWatt** et a commencé à mettre en place des mesures concrètes visant à agir en faveur d'une consommation d'électricité plus responsable. Cependant, le climat plus chaud en 2022 a nécessité une augmentation de la climatisation (malgré un déclenchement à partir de 26°C) et donc a engendré une hausse des consommations d'électricité de +8 % par rapport à 2021.

Concernant les déplacements des collaborateurs, une **politique de mobilité douce** est mise en avant par IDIA CI. Depuis 2022, les salariés peuvent opter pour le forfait mobilité durable.

Ils pourront désormais financer aisément et librement leur mobilité, notamment à vélo ou encore en covoiturage. Le forfait mobilités durables vise à inciter les salariés à repenser leurs habitudes et à privilégier des modes de déplacement collectifs et écologiquement responsables.

De plus, IDIA CI a mis en place une **collaboration avec MARCEL**, donnant accès à une plateforme de réservation de voitures avec chauffeurs privés. Les trajets effectués avec MARCEL limitent l'empreinte carbone : 60 % de ses chauffeurs roulent avec un véhicule 100 % électrique ou hybride et chaque trajet avec des émissions de CO_2 est compensé via des investissements dédiés à des projets à impact positif pour la planète.

L'ensemble des collaborateurs a été sensibilisé aux enjeux climatiques grâce aux ateliers d'intelligence collective de la **Fresque du Climat** menés au sein d'IDIA CI en 2022.

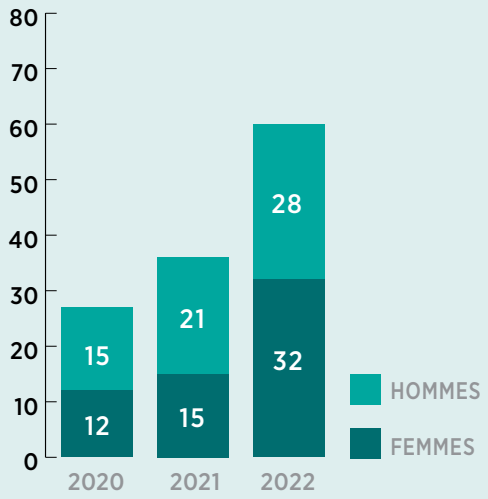
17. Démarche d'évaluation et d'amélioration continue de la prise en compte de la biodiversité sur un site en exploitation.

INDICATEURS RSE[18]

1. DES EMPLOIS PÉRENNES

Au 31 décembre 2022, les effectifs d'IDIA CI comptaient 60 collaborateurs en CDI (hors alternant). Le fort accroissement en 2022 s'explique principalement par l'intégration de fonctions transverses au sein d'IDIA CI.

EFFECTIFS GLOBAUX



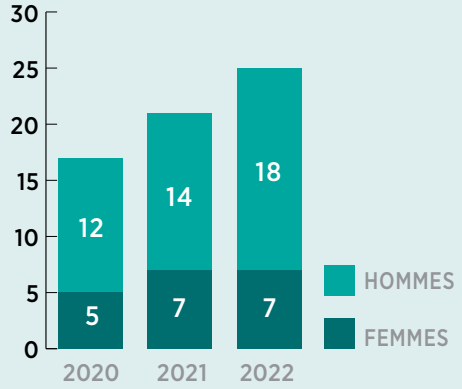
2. FÉMINISATION DES EFFECTIFS

Au global, les femmes représentent 53 % des effectifs.

En 2022, l'équipe d'investisseurs (y compris les 5 gérants) est composée de 25 personnes, dont 7 femmes.

Sur les 5 gérants, l'un d'eux est une femme et est également Directrice générale d'IDIA CI.

EFFECTIFS FRONT



3. DES FORMATIONS PLUS DIVERSIFIÉES

Nos métiers nécessitent une réactualisation régulière des connaissances techniques, réglementaires, et de gestion des risques de conformité. En outre, les collaborateurs d'IDIA CI suivent de plus en plus de formations dites « soft skills ».

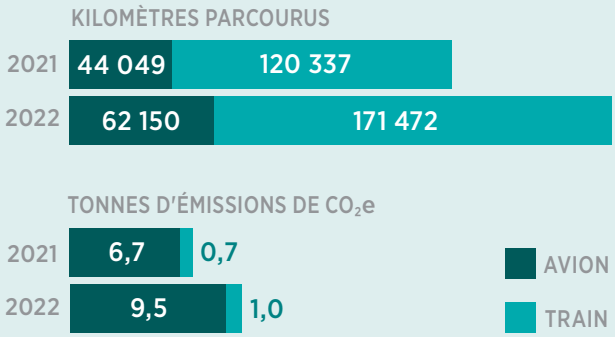
Chaque collaborateur a suivi, en moyenne, 15 heures de formation sur l'année 2022 avec des formations chaque année plus diversifiées.

2021	117 **FORMATIONS**	28h **par salarié**
2022	99 **FORMATIONS**	15h **par salarié**

4. UN BILAN CARBONE LIÉ AUX DÉPLACEMENTS EN HAUSSE

En 2022, les déplacements professionnels ont augmenté du fait de l'accroissement de l'activité, mais la part de transport en train a été maintenue à presque 75 %.

EMPREINTE CARBONE IDIA CI



18. Chiffres 2022.

Document émis par IDIA CI – Mars 2023

Société anonyme au capital de 5 000 010 €
Société de gestion de portefeuille agréée
par l'AMF sous le n° GP-15000010
508 667 094 RCS Nanterre
N° de TVA intracommunautaire FR 10508667094

Crédits photos : iStock / IDIA CI

Conception et réalisation : Atelier Art'6

IDIA
CAPITAL INVESTISSEMENT

GROUPE CRÉDIT AGRICOLE

12 place des États-Unis
92127 MONTROUGE Cedex France

+33 (0)1 57 72 09 65

contact@ca-idia.com

www.ca-idia.com

WWW.CA-IDIA.COM

GROUPE CRÉDIT AGRICOLE