

## CHARTRE ESG

Mise à jour le 5 décembre 2022

Isatis Capital est spécialiste de l'accompagnement en capital développement des petites et moyennes entreprises (« PME ») de croissance, innovantes et exportatrices.

Par ce financement de l'économie réelle, nous contribuons à une création de valeur durable, tant au niveau social, environnemental que financier. La philosophie de nos investissements repose sur la conviction que la prise en compte des enjeux environnementaux, sociaux et de gouvernance (ESG) est essentielle dans la création de valeur durable et des performances des entreprises dans lesquelles nous investissons.

Cette approche d'investisseur responsable s'appuie sur notre soutien à l'Accord de Paris dont l'objectif est de limiter le réchauffement climatique ainsi qu'aux principes d'investissement responsable (PRI)<sup>1</sup> des Nations Unies et aux recommandations de la Task Force on Climate-related Financial Disclosure (TCFD)<sup>2</sup>.

En décembre 2021, nous avons également rejoint l'initiative Climat International (ICI)<sup>3</sup>, initialement dénommée « Initiative Climat 2020 », un projet français lancé en 2015 en France et désormais soutenu par les UN PRI, ayant comme objectif de réunir et mobiliser les acteurs du capital-investissement souhaitant apporter une contribution concrète à la lutte contre le dérèglement climatique.

---

### Transformer des PME en Entreprises de Taille Intermédiaire (ETI) tout en accompagnant l'amélioration des pratiques ESG

---

Nous sommes des investisseurs actifs et de long terme, réels partenaires des entrepreneurs et des entreprises, en finançant leurs investissements productifs ou leur développement commercial. Nous considérons que les critères extra financiers sont essentiels pour assurer une croissance durable et une création d'emplois pérenne. C'est pourquoi nous nous engageons à identifier ces enjeux avant chaque investissement, à inciter nos participations à s'améliorer sur ces dimensions, et à promouvoir une meilleure transparence sur les actions et résultats réalisés sur ces dimensions dans les reporting qu'elles produisent.

Nous nous engageons plus particulièrement sur **quatre dimensions** principales dans le but de :

- **Gouvernance** : Renforcer l'expertise des conseils d'administration, nommer des administrateurs indépendants, augmenter la mixité par une meilleure représentativité des femmes, séparer les fonctions de présidence et de direction générale et créer des comités ad hoc, anticiper les risques environnementaux et sociaux par une gestion appropriée et superviser la stratégie RSE.

---

<sup>1</sup> <https://www.unpri.org/>

<sup>2</sup> <https://www.fsb-tcfd.org/>

<sup>3</sup> <https://www.franceinvest.eu/nos-engagements/esg/initiative-climat-international-ici>

- **Capital Humain et Social** : Promouvoir le bien-être des salariés en respectant un équilibre entre la vie professionnelle et privée, veiller à une égalité de rémunération entre les hommes et les femmes, innover pour accroître l’attractivité et la rétention des talents, associer les salariés et les dirigeants clés à la performance financière, prendre en compte l’intérêt des salariés et de leurs dirigeants lors des cessions et lutter contre toute forme de discrimination.
- **Environnement** : Sensibiliser les entreprises aux objectifs de l’accord de Paris dans la lutte contre le réchauffement climatique et en faveur de la transition énergétique pour une croissance verte, veiller à la conformité de nos participations aux différentes normes encadrant leurs activités et les inciter à aller au-delà par une meilleure maîtrise des cycles de vie des produits qu’elles conçoivent ou utilisent, par une réduction des consommations énergétiques, par un suivi des émissions de carbone.
- **Parties prenantes externes** : Impliquer les fournisseurs dans la démarche ESG et assurer une relation client de qualité.

---

### Générer une performance durable pour nos investisseurs

---

En tant que société de gestion pour compte de tiers, notre rôle est d’investir les fonds que nous confient nos souscripteurs afin de leur assurer une performance financière attrayante sur le long terme, tout en leur garantissant un niveau de contrôle des risques optimal.

Nous souhaitons développer une relation de confiance avec nos souscripteurs, en appliquant les meilleures pratiques suivantes :

- Offrir à nos souscripteurs la plus grande **transparence sur nos activités**, en assurant un traitement rigoureusement identique pour tous les porteurs de parts et en leur communiquant un rapport d’activité trimestriel.
- Exclure les secteurs à impact négatif sur les enjeux E, S et G conformément à notre **politique d’exclusion**.
- Intégrer systématiquement les considérations ESG dans **notre process d’investissement**, à compter de la phase de préinvestissement, tout au long du suivi de la participation et jusqu’à la cession de la participation, conformément à notre **politique ESG**.
- Intégrer les performances ESG de nos participations dans le **rapport annuel** que nous communiquons **à l’ensemble de nos souscripteurs**, sur la base d’un référentiel comportant des critères génériques communs à toutes les participations ainsi que des critères adaptés aux enjeux particuliers de chacune d’entre elles.

---

### Impliquer l’équipe d’Isatis Capital dans la promotion des pratiques ESG

---

Grâce à une équipe soudée, solidaire et dynamique, nous souhaitons promouvoir l’importance des pratiques ESG au sein de la société de gestion et à l’extérieur. Aussi, nous appliquons à

notre propre société de gestion les principes que nous demandons à nos participations sur les critères ESG, conformément à notre politique RSE.

### *Disclaimer*

*Ce document a été réalisé par Isatis Capital et sa vocation est uniquement informative. L'information présentée ne prétend pas être exhaustive.*

*Il ne constitue pas une sollicitation, une recommandation, une offre de contrat relative à des produits financiers et ne peut pas se substituer à un conseil juridique, fiscal, financier, ou de toute autre nature. Ce document ne saurait fonder à lui seul une décision d'investissement.*

*Par ailleurs, il n'a pas fait l'objet d'une validation par une autorité de régulation. Le destinataire est invité à contacter son propre conseil pour toute analyse relative au contenu de ce document.*

*Certaines informations utilisées pour la rédaction du présent document sont publiques : celles-ci sont susceptibles de changer à tout moment, sans préavis préalable et Isatis Capital ne saurait les garantir.*

*Toute reproduction, qu'elle soit partielle ou totale, sans l'autorisation préalable écrite d'Isatis Capital est strictement interdite. Isatis Capital ne saurait engager aucune responsabilité relative à l'usage qui serait fait de tout ou partie dudit document par une tierce partie non dûment autorisée.*