

Ce document a pour objet d'informer nos clients de la politique relative aux risques en matière de durabilité et ESG mise en place par **EVEN FO** dans le cadre de ses activités.

Les risques en matière de durabilité ne sont pas intégrés formellement et systématiquement dans les décisions d'investissements. **EVEN FO** intervient en tant que gérant et conseil sur de nombreuses classes d'actifs. Le conseil et la gestion sont sur mesure en fonction du profil du client, de la composition de son patrimoine global, de ses objectifs et de sa sensibilité aux enjeux ESG et de durabilité. La prise en compte de ces critères s'effectue ainsi au cas par cas et dans un cadre défini avec chaque client.

### Activités concernées :

**EVEN FO** fournit les services suivants soumis à des risques en matière de durabilité :

<b>Gestion collective</b>	Gestion d'OPCVM	<input checked="" type="checkbox"/>
	Gestion de FIA	<input type="checkbox"/>
<b>Services d'investissement</b>	La réception et la transmission d'ordres pour le compte de tiers	<input type="checkbox"/>
	L'exécution d'ordres pour le compte de tiers	<input type="checkbox"/>
	La négociation pour compte propre	<input type="checkbox"/>
	La gestion de portefeuille pour le compte de tiers	<input checked="" type="checkbox"/>
	Le conseil en investissement	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Autres services et activités</b>	Conseil en investissement immobilier	<input checked="" type="checkbox"/>
	Commercialisation d'OPCVM/FIA gérés par un autre gestionnaire	<input checked="" type="checkbox"/>
	Courtage en assurance	<input checked="" type="checkbox"/>
	Mandats d'arbitrages en unités de compte	<input checked="" type="checkbox"/>

**EVEN FO** applique la présente politique de manière indifférenciée par grandes catégories de supports financiers.

### Exposition à des risques ESG et de durabilité :

Les facteurs environnementaux, sociaux et de gouvernance (« ESG ») et de durabilité peuvent avoir des effets considérables sur la valeur des entreprises et de leurs titres et plus largement sur toutes les classes d'actifs qu'**EVEN FO** peut être amené à conseiller.

Concernant les activités de gestion (OPCVM, portefeuilles pour le compte de tiers, mandats d'arbitrages en unités de compte), **EVEN FO** investit dans des OPC gérés par des sociétés de gestion tiers. Ainsi, **EVEN FO** s'appuie sur les politiques et analyses de ces sociétés en matière de risques ESG ou de durabilité.

## Identification des principaux risques :

Les risques identifiés sont indiqués dans les tableaux ci-dessous. En revanche, **EVEN FO** n'a pas accès directement et en temps réel au portefeuille sous-jacent des fonds investis et/ou conseillés et n'est donc pas en mesure d'apprécier le risque (probabilité, horizon, impact).

Néanmoins, **EVEN FO** prend en considération la communication transmise par les sociétés de gestion tiers notamment dans les communications extra-financières ou encore la prise en compte des facteurs ESG dans la classification de ses fonds.

Risques	Sous-risques [exemples]	Probabilité	Horizon	Impact
<b>Risques physiques</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Risques en matière de pollution,</li> <li>- Risques de transition liés aux réglementations en matière d'énergie,</li> <li>- Risques liés à la dégradation de la qualité de l'eau</li> <li>- Risques en matière d'amiante,</li> <li>- Risques d'inondation,</li> <li>- Risques de montée des eaux,</li> <li>- Risques d'accélération de la perte de biodiversité</li> <li>- etc.</li> </ul>	-	-	-
<b>Risques de transition</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Risques de transition liés aux réglementations en matière d'énergie ou de changement climatique,</li> <li>- etc.</li> </ul>	-	-	-
<b>Risques de responsabilité</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Risques liés à des activités présentant un risque de contentieux,</li> <li>- etc.</li> </ul>	-	-	-

Risques	Sous-risques [exemples]	Probabilité	Horizon	Impact
<b>Risques sociaux</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Risques liés au manque de diversité et d'égalité des chances pour tous</li> <li>- Risques liés au manque de participation des salariés dans les processus de décisions</li> <li>- Risques liés au manque de formation continue et de développement professionnel</li> <li>- Risques liés à un environnement non <del>multi-</del> <b>générationnel</b>,</li> <li>- Risques liés à un manque d'équilibre vie professionnelle-vie privée</li> <li>- Risques liés aux pandémies et au travail à distance,</li> <li>- etc.</li> </ul>	-	-	-
<b>Risques de gouvernance</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Risques liés à la structure de gouvernance,</li> <li>- Risques liés à la rémunération des dirigeants,</li> <li>- Risques liés aux conventions réglementées,</li> <li>- Risques en matière de corruption,</li> <li>- etc.</li> </ul>	-	-	-

Prise en compte des principales incidences négatives en matière de durabilité (PAI) :

Dans le cadre de son activité de gestion pour compte de tiers et mandats d'arbitrage en unités de compte : **EVEN FO** n'intègre pas formellement et systématiquement Les risques en matière de durabilité et ne prend donc pas en compte les principales incidences négatives de ses décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité au sens de l'article 4 du

règlement (UE) 2019/2088 (SFDR).

Toutefois, EVEN FO distingue cette approche de celle applicable à certains produits financiers qu'elle gère. Ainsi, le fonds EVEN FLEX, classé article 8 au sens du règlement SFDR, intègre des considérations relatives aux principales incidences négatives dans le cadre de la définition et de l'évaluation des investissements durables. Cette prise en compte est réalisée par le délégataire de gestion financière Rothschild & Co Asset Management conformément à la documentation réglementaire du fonds, notamment l'annexe SFDR et le rapport périodique SFDR.

### Support de communication et d'information des investisseurs :

EVEN FO présente la manière dont les risques en matière de durabilité ne sont pas intégrés dans leurs décisions d'investissement avec une explication claire et concise des raisons de cette estimation. Ces informations sont prévues dans le prospectus du fonds EVEN FLEX, dans les documents d'informations précontractuelles ou conventions de gestion et de conseil lorsque EVEN FO agit en tant que conseiller en investissement ou intermédiaire en assurance.

Les clients reçoivent à fréquence régulière des informations sur la prise en compte de ces risques dans le rapport annuel d'EVEN FLEX et/ou dans les rapports de gestion ou d'adéquation.

Les informations relatives à la prise en compte ou à la non prise en compte des principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité sont mises à disposition des investisseurs dans la documentation réglementaire applicable ainsi que sur le site internet d'EVEN FO, conformément aux exigences du règlement SFDR.