

Fondation Ethos
Place de Pont-Rouge 1
Case postale 1051
CH-1211 Genève 26
T +41 58 201 89 89
www.ethosfund.ch

Ethos – Fondation suisse pour un développement durable **Procès-verbal de la 27^{ème} Assemblée ordinaire des membres**

Date : Jeudi 13 juin 2024 de 11h30 à 12h30
Lieu : Kursaal Bern, Kornhausstrasse 3, 3013 Berne

En sa qualité de Président, Monsieur Rudolf Rechsteiner ouvre cette 27^{ème} Assemblée ordinaire des membres de la Fondation Ethos tenue en présentiel.

Il souhaite la bienvenue à toutes les personnes présentes. L'ordre du jour est accepté.

1^{ère} partie Allocution du Président de la Fondation Ethos

En introduction, R. Rechsteiner rappelle que la Fondation Ethos est dépendante des résultats d'Ethos Services SA.

Dans son discours, il aborde les bases solides de la Fondation et comment les actions de cette dernière permettent d'atteindre les buts définis. La série des 12 podcasts financés par Ethos, la plateforme pour le dialogue, le développement des Climate Transition Ratings et les prix décernés à Ethos sont entre autres évoqués.

Le Président fait également part de ses considérations concernant le changement climatique. Il relève l'amélioration des conditions cadres qui sont entrées en vigueur, comme l'obligation pour les plus grandes entreprises de publier un rapport de durabilité à partir de l'exercice 2023.

Pour clore, R. Rechsteiner remercie le Conseil de fondation, les collaborateurs et collaboratrices d'Ethos, ainsi que le Conseil d'administration d'Ethos Services SA. Il remercie également les participants à l'Assemblée des membres avant de passer la parole au Directeur Monsieur Vincent Kaufmann.

2^{ème} partie Revue du Directeur sur l'année 2023 et perspectives 2024

En introduction, V. Kaufmann souhaite la bienvenue aux personnes présentes. Il remercie R. Rechsteiner pour son allocution et pour sa collaboration.

V. Kaufmann revient tout d'abord sur l'année écoulée. La hausse du nombre de membres de la Fondation augmente la crédibilité d'Ethos dans le dialogue avec les instances dirigeantes des sociétés.

La Fondation Ethos a dégagé un bénéfice net de CHF 447'597 en 2023. V. Kaufmann indique que les revenus de la Fondation, actionnaire à 70% d'Ethos Services SA, ont diminué, notamment du fait d'un plus faible dividende versé par Ethos Services SA au titre de l'exercice 2022. Les dépenses de la Fondation sont quant à elles restées stables. Le budget sera plus équilibré en 2024. Pour de plus amples détails, se référer à la présentation de l'assemblée jointe en annexe de ce procès-verbal.

V. Kaufmann poursuit avec les activités de la Fondation et relève la grande présence médiatique d'Ethos. Il présente également les nouveaux produits développés par Ethos Services SA relatifs aux analyses de durabilité, aux solutions d'investissements, au proxy voting et à l'engagement.

Pour terminer, V. Kaufmann présente les statistiques relatives aux émissions de CO2 et les efforts réalisés par Ethos afin de réduire l'empreinte carbone. Il remercie l'Assemblée, ainsi que les collaborateurs et collaboratrices d'Ethos. Aucune observation ni aucune question n'est formulée par l'Assemblée.

R. Rechsteiner reprend la parole et félicite V. Kaufmann pour ses 20 ans au sein d'Ethos. Il le remercie chaleureusement pour son travail solide et son engagement.

3^{ème} partie Rapport de l'organe de révision

Le Président donne ensuite la parole à Madame Zita Sucikova de Deloitte SA.

Z. Sucikova fait remarquer que le Conseil de fondation a, comme chaque année, décidé de soumettre la Fondation Ethos volontairement à un contrôle ordinaire des comptes qui couvre la vérification de la mise en place d'un système de contrôle interne et celle des états financiers. Z. Sucikova relève que les comptes annuels 2023 de la Fondation Ethos sont conformes à la loi suisse, ainsi qu'aux statuts de la Fondation, et qu'un système de contrôle interne a été mis en place.

L'organe de révision recommande dès lors à l'Assemblée des membres d'approuver les comptes annuels 2023. L'Assemblée des membres prend acte du rapport de l'organe de révision qui figure à la page 39 du rapport d'activité et états financiers 2023. Aucune observation ni aucune question n'est formulée par l'Assemblée.

4^{ème} partie Assemblée ordinaire des membres (partie formelle)

Le Président passe à la partie formelle de l'Assemblée ordinaire des membres. Il indique que les documents requis pour l'Assemblée ont été envoyés aux membres par courrier le 14 mai 2024, soit dans le délai légal prévu. 37 institutions membres sont physiquement présentes, tandis que 94 membres ont voté par correspondance. Ce sont ainsi 131 membres qui sont représentés à l'Assemblée ordinaire des membres, soit 51.98% des membres qui votent lors de cette Assemblée ordinaire des membres.

R. Rechsteiner confirme que l'Assemblée ordinaire des membres a été convoquée conformément aux statuts, qu'elle est régulièrement constituée et qu'elle peut dès lors valablement délibérer. Il rappelle ensuite que, conformément aux dispositions légales, le Conseil de fondation est seul responsable pour l'approbation des comptes, des statuts, ainsi que la nomination des membres du Conseil et de l'organe de révision. Cependant, pour garantir une participation des membres de la Fondation au processus décisionnel, l'article 11 des statuts prévoit que l'Assemblée des membres émet des recommandations à l'intention du Conseil de fondation sur les différents points à l'ordre du jour.

Votes de l'Assemblée des membres

1. Comptes et rapport annuel

1.1 Rapport annuel 2023

Aucune observation ni aucune question n'est formulée par l'Assemblée.

Vote: L'Assemblée des membres recommande, par 129 voix POUR, 0 voix CONTRE et 2 abstentions, d'approuver le rapport annuel 2023.

1.2 Comptes 2023

Aucune observation ni aucune question n'est formulée par l'Assemblée.

Vote: L'Assemblée des membres recommande, par 129 voix POUR, 0 voix CONTRE et 2 abstentions, d'approuver les comptes 2023 de la Fondation Ethos.

1.3 Répartition du résultat 2023

Aucune observation ni aucune question n'est formulée par l'Assemblée.

Vote: L'Assemblée des membres recommande, par 129 voix POUR, 0 voix CONTRE et 2 abstentions, d'approuver la proposition d'affectation du résultat de CHF 447'597 présentée sous point 1.1, page 33 du rapport d'activité et états financiers 2023. Le report sur nouvel exercice s'élève à CHF 2'197'180.

2. Rapport de rémunération des instances dirigeantes

Aucune observation ni aucune question n'est formulée par l'Assemblée.

Vote: L'Assemblée des membres recommande, par 127 voix POUR, 0 voix CONTRE et 4 abstentions, d'approuver le rapport de rémunération des instances dirigeantes, comme présenté sous point 2.5, page 16 du rapport de gouvernance et de durabilité 2023.

3. Rapport de durabilité et climatique

Aucune observation ni aucune question n'est formulée par l'Assemblée.

Vote: L'Assemblée des membres recommande, par 127 voix POUR, 0 voix CONTRE et 3 abstentions, d'approuver le rapport de durabilité et climatique.

4. Election des membres du Conseil de fondation

4.1 Nominations par les deux caisses fondatrices

R. Rechsteiner précise que l'article 8 des statuts prévoit que les deux institutions fondatrices (CPEG, Genève et CPPIC, Genève) disposent chacune d'un représentant au sein du Conseil de fondation.

L'Assemblée des membres prend connaissance de la nomination par les deux caisses fondatrices de :

Pour la CPEG :

- **Jacques Folly** (1958), membre du Conseil de fondation d'Ethos depuis 2018

Diplôme de la Faculté des sciences économiques et sociales de l'Université de Genève, diplôme du centre de perfectionnement des cadres de Genève (CPCG), diplôme d'administrateur de l'Académie des membres de Conseil d'administration (ACAD), administrateur et consultant indépendant, conseiller, membre de commissions et d'associations de soutien à l'entrepreneuriat, de comités de valorisation des artisans et des commerçants, expert rattaché à l'Union des cadres supérieurs de l'administration cantonale genevoise, ancien attaché au développement économique du commerce de la direction générale du développement économique, de la recherche et de l'innovation du canton de Genève, ancien membre du comité de la caisse de prévoyance de l'Etat de Genève (CPEG) en tant que représentant des employés.

Pour la CPPIC :

- **Aldo Ferrari** (1962), membre du Conseil de fondation d'Ethos depuis 2016, Vice-président depuis 2018

Brevet fédéral de spécialiste en assurances sociales, coresponsable de la direction du secteur des arts et métiers d'Unia, président du conseil de Fondation de la Caisse de pensions Unia, de la CIEPP (Caisse Inter-Entreprises de Prévoyance Professionnelle), de la Fondation RESOR et de la Fondation de la Métallurgie Vaudoise du Bâtiment, vice-président du conseil de la Fondation Proparis, de la Fondation de Prévoyance de la Métallurgie du Bâtiment Genève, de la Caisse Paritaire de Prévoyance de l'Industrie et de la Construction (CPPIC), de Spida Fondation de prévoyance, membre du conseil de la Fondation institution supplétive LPP et de la Fondation 2ème pilier swissstaffing, membre du conseil d'administration de Spida Assurances sociales.

Le Conseil de fondation prévoit de nommer Monsieur Aldo Ferrari à la vice-présidence du Conseil de fondation d'Ethos.

4.2 Réélections

Le Conseil de fondation propose à l'Assemblée des membres de recommander d'approuver la réélection au Conseil de fondation, pour un mandat d'une année, des cinq membres actuels suivants :

- **Dr. Rudolf Rechsteiner** (1958), président du Conseil de fondation d'Ethos depuis 2018

Economiste (Dr. rer. pol.), consultant indépendant, membre du conseil d'administration des Services Industriels Bâlois et de la Caisse de pension de Bâle-Ville, ancien conseiller national et ancien député au Grand Conseil bâlois.

- **Prof. Dr. Marc Chesney** (1959), membre du Conseil de fondation d’Ethos depuis 2020
Docteur en finance à l’Université de Genève, professeur de finances mathématiques à la faculté d’économie de l’Université de Zurich.
- **Cornelia Diethelm** (1972), membre du Conseil de fondation d’Ethos depuis 2020, représentante du Conseil de fondation auprès d’Ethos Services SA
Master en politique, sciences économiques et sociales, MAS en Digital Business, propriétaire et directrice générale de Shifting Society AG, copropriétaire de Datenschutzpartner AG, fondatrice du Centre for Digital Responsibility (CDR), membre du conseil d’administration de Metron AG, membre du conseil d’administration de Sparkasse Schwyz AG, responsable de filière d’études et chargée de cours à la Haute école de gestion de Zurich.
- **Laura Sadis** (1961), membre du Conseil de fondation d’Ethos depuis 2020
Lic. en sciences économiques et diplôme d’experte fiscale, membre du conseil de fondation de la Internationale Balzan Stiftung - Fonds et de la Fondazione Internazionale Balzan - Premio, membre du conseil d’administration de la Mobilière et de Sostare, membre du Comité international de la Croix-Rouge (CICR) et du comité de l’association Mouvement européen Suisse.
- **Anne Troillet** (1967), membre du Conseil de fondation d’Ethos depuis 2022
Avocate, LL.M, spécialiste FSA en droit du travail, associée fondatrice de l’Etude Troillet Meier Raetzo, étude d’avocats genevoise spécialisée en droit du travail, de la prévoyance professionnelle, des assurances privées et des assurances sociales, représentante de Favia, la fondation de prévoyance de l’ordre des avocats de Genève et de leur personnel, membre du comité d’audit de l’Université de Genève.

Le Conseil de fondation prévoit de nommer Monsieur Rudolf Rechsteiner à la présidence du Conseil de fondation d’Ethos.

Chaque candidat fait l’objet d’un vote individuel.

Aucune observation ni aucune question n’est formulée par l’Assemblée.

Vote : L’Assemblée des membres recommande la réélection, pour un mandat d’une année, de Monsieur Rudolf Rechsteiner (par 130 voix POUR, 0 voix CONTRE et 1 abstention), de Monsieur Marc Chesney (par 129 voix POUR, 0 voix CONTRE et 2 abstentions), de Madame Cornelia Diethelm (par 129 voix POUR, 0 voix CONTRE et 2 abstentions), de Madame Laura Sadis (par 129 voix POUR, 0 voix CONTRE et 2 abstentions) et de Madame Anne Troillet (par 129 voix POUR, 0 voix CONTRE et 2 abstentions).

5. Election de l’organe de révision

Le Conseil de fondation propose à l’Assemblée des membres de recommander l’élection de BDO SA comme nouvel organe de révision dès l’exercice 2024 pour un mandat d’une année. Aucune observation ni aucune question n’est formulée par l’Assemblée.

Vote : L’Assemblée des membres recommande, par 130 voix POUR, 0 voix CONTRE et 1 abstention, d’approuver l’élection de BDO SA comme nouvel organe de révision dès l’exercice 2024 pour un mandat d’une année.

5^{ème} partie Divers

Un membre de l’Assemblée souhaite connaître les critères définis pour la sélection du nouvel organe de révision. V. Kaufmann décrit l’appel d’offres qui a été réalisé et détaille le processus de sélection. Il rappelle que la révision ordinaire des comptes est demandée par Ethos sur une base volontaire. La compréhension du modèle d’affaires du groupe Ethos par BDO SA, qui travaille beaucoup avec les caisses de pension, est relevée. Le tarif des prestations a également été pris en considération dans le choix de l’organe de révision.

La prochaine Assemblée ordinaire des membres de la Fondation Ethos aura lieu le 17 juin 2025.

Le Président clôt l’Assemblée ordinaire des membres à 12h30.

Une brève présentation de Monsieur Grégoire Haenni, CIO de la CPEG, s'en suit. L'objectif du projet initié par la CPEG est que les gérants d'actifs votent de manière responsable. Cela nécessite au préalable une vérification et une compréhension des votes des gérants d'actifs, permettant ainsi de mettre en lumière les inconsistances de votes existantes actuelles. G. Haenni encourage vivement l'Assemblée à rejoindre cette initiative développée en collaboration avec V. Kaufmann.

Rudolf Rechsteiner
Président

Fabienne Tomasi
Board Secretary

Liste de présence 2024

Membres ayant voté lors de l'Assemblée ordinaire des membres (37)

- Aargauische Pensionskasse (APK)
- AVENA - Fondation BCV 2e pilier
- Bernische Pensionskasse BPK
- Caisse Cantonale d'Assurance Populaire - CCAP
- Caisse de pensions de l'Etat de Vaud (CPEV)
- Caisse de pensions du personnel d'Eben-Hézer (CPEH)
- Caisse de pensions ECA-RP
- Caisse de Prévoyance de l'Etat de Genève CPEG
- Caisse de prévoyance du personnel de l'Etat de Fribourg (CPEF)
- Caisse intercommunale de pensions (CIP)
- Caisse paritaire de prévoyance de l'industrie et de la construction (CPPIC)
- Compacta Sammelstiftung BVG
- CPCN - Caisse de pensions de la fonction publique du canton de Neuchâtel
- Etablissement Cantonal d'assurance et de prévention (ECA JURA)
- Familienausgleichskasse des Kantons Zürich (FAK)
- Fondation de prévoyance Coninco
- Fondation de prévoyance professionnelle en faveur de AROMED
- Fondation de prévoyance vitem
- Fonds de Prévoyance de CA Indosuez (Suisse) SA
- Fonds de prévoyance de la Société Vaudoise de Pharmacie
- Fonds de prévoyance du Centre patronal
- Fonds interprofessionnel de prévoyance (FIP)
- NSV Nidwaldner Sachversicherung
- Pensionskasse der Stadt Biel
- Pensionskasse des Kantons Nidwalden
- Pensionskasse Post
- Pensionskasse SRG SSR
- Pensionskasse Stadt Luzern
- previva, fonds de prévoyance des professionnels du travail social
- Profelia Fondation de prévoyance
- Prosperita Stiftung für die berufliche Vorsorge
- Retraites Populaires
- Solothurnische Gebäudeversicherung
- Stiftung Abendrot
- SVA Zürich
- Valitas Sammelstiftung BVG (Independa)
- WWF Schweiz

Membres ayant voté par correspondance (94)

- Aargauische Gebäudeversicherung
- Accenture Executive Pensionskasse
- Ambassador Stiftung für die berufliche Vorsorge
- ASSEPRO Vorsorgestiftung
- Bernische Lehrerversicherungskasse
- Caisse de pension de Metalor Technologies SA
- Caisse de pension Hewlett-Packard Plus
- Caisse de Pension Merck Serono
- Caisse de pensions de la Collectivité ecclésiastique cantonale du Jura (CECJU)
- Caisse de Pensions de la Ville de Bulle
- Caisse de pensions de l'EVAM
- Caisse de Pensions des Interprètes et Traducteurs de Conférence (CPIT)
- Caisse de pensions du Groupe Eldora
- Caisse de pensions du personnel communal de Lausanne (CPCL)
- Caisse de prévoyance du personnel de l'Etat du Valais (CPVAL)
- Caisse de retraite professionnelle de l'industrie vaudoise de la construction
- CAPUVA Caisse de prévoyance des travailleurs et employeurs du commerce de détail
- Diocèse de Sion
- DROSOS STIFTUNG
- Elite Fondation de prévoyance

- Evangelisch-reformierte Landeskirche des Kantons Zürich
- Fastenaktion
- FCT (Fondation Collective Trianon)
- FCT 1e (Fondation Collective Trianon)
- Fond. de prévoyance en faveur du personnel de la Société d'Administration et Gestion Atlantas Saga
- Fondation de prévoyance AISA
- Fondation de prévoyance des Paroisses et Institutions Catholiques (FPPIC)
- Fondation de prévoyance du Groupe BNP PARIBAS en Suisse
- Fondation de prévoyance en faveur du personnel du Collège du Léman
- Fondation de prévoyance NODE LPP
- Fondation de Prévoyance PACT
- Fondation de prévoyance PX Group
- Fondation de prévoyance skycare
- Fondation suisse de la Chaîne du Bonheur
- Fondazione di previdenza LPP per il personale della PKB Privatbank AG
- Fondazione Ticinese per il secondo pilastro
- Fondo di Previdenza per il Personale della Banca del Ceresio
- Fondo di Previdenza per il Personale dell'Ente Ospedaliero Cantonale
- Fonds cantonal de compensation de l'assurance maternité
- Fonds Cantonal de Compensation des Allocations Familiales
- Fonds de prévoyance et de retraite des employés de la Ville de Delémont (FRED)
- FUTURA Vorsorge
- Gebäudeversicherung Basel-Stadt
- Gebäudeversicherung Graubünden
- Gebäudeversicherung Luzern
- Gebäudeversicherung St. Gallen
- Gemeinschaftsstiftung der Zellweger Luwa AG
- Institution des Soeurs de Saint-Maurice
- Johann Jakob Sulzer Stiftung
- Luzerner Pensionskasse
- NoventusCollect
- Offene Kirche-Elisabethen
- ÖKK Berufliche Vorsorge
- ÖKK Personalvorsorgestiftung
- Paroisse du Val-de-Travers
- PAT-BVG Personalvorsorgestiftung der Ärzte und Tierärzte
- Pensionskasse Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Luzern
- Pensionskasse Basel-Stadt
- Pensionskasse Bühler AG Uzwil
- Pensionskasse Caritas
- Pensionskasse der Basler Kantonalbank
- Pensionskasse der Concordia
- Pensionskasse der Diözese St.Gallen
- Pensionskasse der Schweizer Paraplegiker-Gruppe Nottwil
- Pensionskasse der Stadt Aarau
- Pensionskasse der Stadt Weinfelden
- Pensionskasse der Stadt Winterthur
- Pensionskasse der Stadt Zug
- Pensionskasse Graubünden
- Pensionskasse Hirslanden
- Pensionskasse Schaffhausen
- Pensionskasse Somedia
- Personalfürsorgestiftung der Rehau Unternehmungen
- Personalvorsorgekasse Obwalden
- Personalvorsorgestiftung der Accenture Schweiz
- Personalvorsorgestiftung der AVD Goldach
- Personalvorsorgestiftung der Braunvieh Schweiz Genossenschaft
- Personalvorsorgestiftung der Firma Emch Aufzüge AG
- Personalvorsorgestiftung der Mercedes-Benz Automobil AG
- Personalvorsorgestiftung der Würth-Gruppe Schweiz
- Previs Vorsorge
- Raiffeisen Pensionskasse Genossenschaft
- Rentes genevoises - Assurance pour la vieillesse
- Revor Sammelstiftung

- Schweizer Paraplegiker-Stiftung
- Spida Personalvorsorgestiftung
- Steinegg Stiftung
- Sulzer Vorsorgeeinrichtung
- Unfallversicherungskasse des Basler Staatspersonals
- Vorsorge Egro AG
- Vorsorge SERTO
- Vorsorgefonds Hanro
- Vorsorgestiftung der Bourquin SA
- Vorsorgestiftung VSAO

Fondation Ethos, Conseil de fondation

- Rechsteiner Rudolf, Président
- Ferrari Aldo, Vice-président
- Chesney Marc, membre
- Diethelm Cornelia, membre
- Folly Jacques, membre
- Sadis Laura, membre (excusée)
- Troillet Anne, membre

Ethos Services SA, Conseil d'administration (invité)

- Krasna Beth, Présidente
- Doffey Philippe, Vice-président
- Becht Dominique, membre
- Beiner Nicole, membre
- Diethelm Cornelia, membre

Collaborateurs Ethos Services

- Kaufmann Vincent, Directeur, membre de la Direction
- Gloor Anthony, Directeur adjoint, membre de la Direction
- Jeannet David, Head Responsible Investment and ESG International, membre de la Direction
- Narr Matthias, Head Engagement International, membre de la Direction
- Spalding Michael, Head Client Relations, membre de la Direction
- Ardeni Vanessa, Senior ESG Analyst
- Biccari Cécile, Senior Manager Investor Education
- Caregnato Raphaël, Senior ESG Analyst
- Carvalho Helder, Senior Technology Manager
- Chauvin Bénédicte, ESG Analyst
- De Notaristefano Dario, Senior Client Relationship Manager
- Dubas Sébastien, Communication and Project Manager
- Fontannaz Mathilde, Senior ESG Analyst
- Fournier Emilie, ESG Analyst
- Gallopin Clémence, ESG Analyst
- Garcin Florent, Senior Data Services Manager
- Gavini Claire, Senior ESG Engagement Specialist
- Gros Olivier, Senior Client Relationship Manager
- Hathroubi Mohamed, Senior ESG Analyst
- Hirt Balthazar, ESG Analyst
- Maes Stéphane, ESG Analyst
- Malagoli Xavier, Senior ESG Analyst
- Martin Sara, Administrative Assistant
- Milliez Théo, Senior ESG & Climate Analyst
- Paniagua Julio, Senior Front End Developer
- Perruchoud Romain, Senior Proxy Voting Manager
- Pchildius Julien, Senior Software Engineer
- Privat Alexandre, ESG Analyst
- Ricchi Emmanuelle, ESG Analyst
- Roueche Julien, Senior Investment Specialist
- Saussé Julie, Senior ESG Engagement Specialist
- Schrai Daisy, Executive Assistant
- Seiler Anja, Senior ESG Engagement Specialist
- Tomasi Fabienne, Board Secretary & HR Assistant, procès-verbaliste