

La Française Carbon Impact Global Government Bonds

Fonds Commun de Placement

Société de Gestion :
La Française Asset Management

128, boulevard Raspail
75006 Paris

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 29 décembre 2023

La Française Carbon Impact Global Government Bonds

Fonds Commun de Placement

Société de Gestion :
La Française Asset Management

128, boulevard Raspail
75006 Paris

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 29 décembre 2023

Aux porteurs de parts du FCP La Française Carbon Impact Global Government Bonds,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la société de gestion, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'organisme de placement collectif La Française Carbon Impact Global Government Bonds constitué sous forme de fonds commun de placement (FCP) relatifs à l'exercice clos le 29 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du FCP, à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion sur les comptes annuels

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 31 décembre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion établi par la société de gestion.

Responsabilités de la société de gestion relatives aux comptes annuels

Il appartient à la société de gestion d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la société de gestion d'évaluer la capacité du FCP à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le FCP ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été établis par la société de gestion.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre FCP.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la société de gestion, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la société de gestion de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du FCP à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés

Virginie Gaitte

Virginie GAITTE

LA FRANCAISE CARBON IMPACT GLOBAL GOVERNMENT BONDS

Bilan actif

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Immobilisations Nettes	-	-
Dépôts	-	-
Instruments financiers	8,934,294.11	7,230,230.93
Actions et valeurs assimilées	-	-
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Obligations et valeurs assimilées	7,114,968.64	5,147,600.32
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	7,114,968.64	5,147,600.32
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Titres de créances	1,487,437.39	1,761,635.56
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé - Titres de créances négociables	-	244,870.15
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé - Autres titres de créances	1,487,437.39	1,516,765.41
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Titres d'organismes de placement collectif	331,888.08	320,995.05
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'Union Européenne	331,888.08	320,995.05
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'Union Européenne	-	-
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres pays Etats membres de l'Union Européenne et organismes de titrisations cotés	-	-
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'Union Européenne et organismes de titrisations non cotés	-	-
Autres organismes non européens	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-
Créances représentatives de titre reçus en pension	-	-
Créances représentatives de titres prêtés	-	-
Titres empruntés	-	-
Titres donnés en pension	-	-
Autres opérations temporaires	-	-
Instruments financiers à terme	-	-
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Autres opérations	-	-
Autres Actifs : Loans	-	-
Autres instruments financiers	-	-
Créances	4,460,274.74	3,879,110.15
Opérations de change à terme de devises	4,419,846.32	3,817,540.86
Autres	40,428.42	61,569.29
Comptes financiers	34,426.23	11,611.08
Liquidités	34,426.23	11,611.08
TOTAL DE L'ACTIF	13,428,995.08	11,120,952.16

Bilan passif

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Capitaux propres	-	-
Capital	9,093,643.49	8,351,525.55
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	-	-
Report à nouveau (a)	-	-
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a,b)	-263,108.43	-1,240,152.10
Résultat de l'exercice (a,b)	182,348.48	161,296.79
 Total capitaux propres (= Montant représentatif de l'actif net)	 9,012,883.54	 7,272,670.24
Instruments financiers	-	-
Opérations de cession sur instruments financiers	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-
Dettes représentatives de titres donnés en pension	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés	-	-
Autres opérations temporaires	-	-
Instruments financiers à terme	-	-
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Autres opérations	-	-
Dettes	4,416,089.76	3,826,673.77
Opérations de change à terme de devises	4,405,446.54	3,811,552.24
Autres	10,643.22	15,121.53
Comptes financiers	21.78	21,608.15
Concours bancaires courants	21.78	21,608.15
Emprunts	-	-
TOTAL DU PASSIF	13,428,995.08	11,120,952.16

(a) Y compris comptes de régularisations.

(b) Diminués des acomptes versés au titre de l'exercice.

Hors-bilan

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Opérations de couverture		
Engagements sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagements de gré à gré		
Autres engagements		
Autres opérations		
Engagements sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagements de gré à gré		
Autres engagements		

Compte de résultat

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Produits sur opérations financières	-	-
Produits sur actions et valeurs assimilées	-	-
Produits sur obligations et valeurs assimilées	224,262.21	322,526.86
Produits sur titres de créances	52,218.37	39,447.28
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres	-	-
Produits sur instruments financiers à terme	-	-
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	1,652.71	228.67
Produits sur prêts	-	-
Autres produits financiers	-	-
TOTAL I	278,133.29	362,202.81
Charges sur opérations financières	-	-
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres	-484.24	-
Charges sur instruments financiers à terme	-	-
Charges sur dettes financières	-4,432.13	-1,182.86
Autres charges financières	-	-
TOTAL II	-4,916.37	-1,182.86
Résultat sur opérations financières (I + II)	273,216.92	361,019.95
Autres produits (III)	-	-
Frais de gestion et dotations aux amortissements (IV)	-90,605.02	-64,830.22
Résultat net de l'exercice (I + II + III + IV)	182,611.90	296,189.73
Régularisation des revenus de l'exercice (V)	-263.42	-134,892.94
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (VI)	-	-
Résultat (I + II + III + IV + V + VI)	182,348.48	161,296.79

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels sont présentés sous la forme prévue par le règlement ANC n° 2014-01 du 14 Janvier 2014, modifié.

La devise de comptabilité est l'Euro.

Toutes les valeurs mobilières qui composent le portefeuille ont été comptabilisées au coût historique, frais exclus.

Les titres et instruments financiers à terme ferme et conditionnel détenus en portefeuille libellés en devises sont convertis dans la devise de comptabilité sur la base des taux de change relevés à Paris au jour de l'évaluation.

Le portefeuille est évalué lors de chaque valeur liquidative et lors de l'arrêté des comptes selon les méthodes suivantes :

Valeurs mobilières

Les titres cotés : à la valeur boursière - coupons courus inclus (cours clôture jour)

Toutefois, les valeurs mobilières dont le cours n'a pas été constaté le jour de l'évaluation, ou cotées par des contributeurs et pour lequel le cours a été corrigé, de même que les titres qui ne sont pas négociés sur un marché réglementé, sont évalués sous la responsabilité de la société de gestion (ou du conseil d'administration pour une Sicav), à leur valeur probable de négociation. Les prix sont corrigés par la société de gestion en fonction de sa connaissance des émetteurs et/ou des marchés.

Les O.P.C. : à la dernière valeur liquidative connue, à défaut à la dernière valeur estimée. Les valeurs liquidatives des titres d'organismes de placements collectifs étrangers valorisant sur une base mensuelle, sont confirmées par les administrateurs de fonds. Les valorisations sont mises à jour de façon hebdomadaire sur la base d'estimations communiquées par les administrateurs de ces OPC et validées par le gérant.

Les titres de créances et assimilés négociables qui ne font pas l'objet de transactions significatives sont évalués par l'application d'une méthode actuarielle, le taux retenu étant celui applicable à des émissions de titres équivalents affecté, le cas échéant, d'un écart représentatif des caractéristiques intrinsèques de l'émetteur. En l'absence de sensibilité, les titres d'une durée résiduelle égale à trois mois sont valorisés au dernier taux jusqu'à l'échéance et ceux acquis à moins de trois mois, les intérêts sont linéarisés.

Les EMTN font l'objet d'une évaluation à leur valeur de marché, en fonction des cours communiqués par les contreparties. Ces valorisations font l'objet de contrôles par la société de gestion.

Les acquisitions et cessions temporaires de titres :

- Les prêts de titres : la créance représentative des titres prêtés est évaluée à la valeur du marché des titres.
- Les emprunts de titres : les titres empruntés ainsi que la dette représentative des titres empruntés sont évalués à la valeur du marché des titres.
- Les collatéraux : s'agissant des titres reçus en garantie dans le cadre des opérations de prêts de titres, l'OPC a opté pour une présentation de ces titres dans les comptes du bilan à hauteur de la dette correspondant à l'obligation de restitution de ceux-ci.
- Les pensions livrées d'une durée résiduelle inférieure ou égale à trois mois : individualisation de la créance sur la base du prix du contrat. Dans ce cas, une linéarisation de la rémunération est effectuée.
- Les pensions long terme : Elles sont enregistrées et évaluées à leur nominal, même si elles ont une échéance supérieure à trois mois. Ce montant est majoré des intérêts courus qui s'y rattachent. Toutefois, certains contrats prévoient des conditions particulières en cas de demande de remboursement anticipé afin de prendre en compte l'impact de hausse de la courbe de financement de la contrepartie. Les intérêts courus peuvent alors être diminués de cet impact, sans valeur planchée. L'impact est proportionnel à la durée résiduelle de la pension et l'écart constaté entre la marge contractuelle et la marge de marché pour une date de maturité identique.
- Les mises en pensions d'une durée résiduelle inférieure ou égale à trois mois : valeur boursière. La dette valorisée sur la base de la valeur contractuelle est inscrite au passif du bilan. Dans ce cas, une linéarisation de la rémunération est effectuée.

Instruments financiers à terme et conditionnels

Futures : cours de compensation jour.

L'évaluation hors bilan est calculée sur la base du nominal, de son cours de compensation et, éventuellement, du cours de change.

Options : cours de clôture jour ou, à défaut, le dernier cours connu.

LA FRANCAISE CARBON IMPACT GLOBAL GOVERNMENT BONDS

Options OTC : ces options font l'objet d'une évaluation à leur valeur de marché, en fonction des cours communiqués par les contreparties. Ces valorisations font l'objet de contrôles par la société de gestion.

L'évaluation hors bilan est calculée en équivalent sous-jacent en fonction du delta et du cours du sous-jacent et, éventuellement, du cours de change.

Cas particulier : Floor : ces options sont valorisées par des contreparties tierces à partir d'un modèle d'actualisation Marked-to-market basé sur une volatilité et une courbe de taux de marché vérifiées par le gérant et pris à la clôture du marché chaque jeudi.

Change à terme : réévaluation des devises en engagement au cours du jour en prenant en compte le report / déport calculé en fonction de l'échéance du contrat.

Dépôts à terme : ils sont enregistrés et évalués pour leur montant nominal, même s'ils ont une échéance supérieure à trois mois. Ce montant est majoré des intérêts courus qui s'y rattachent. Toutefois, certains contrats prévoient des conditions particulières en cas de demande de remboursement anticipé afin de prendre en compte l'impact de hausse de la courbe de financement de la contrepartie. Les intérêts courus peuvent alors être diminués de cet impact, sans pouvoir être négatifs. Les dépôts à terme sont alors au minimum évalués à leur valeur nominale.

Swaps de taux :

- pour les swaps d'échéance inférieure à trois mois, les intérêts sont linéarisés
- les swaps d'échéance supérieure à trois mois sont revalorisés à la valeur du marché

Les produits synthétiques (association d'un titre et d'un swap) sont comptabilisés globalement. Les intérêts des swaps à recevoir dans le cadre de ces produits sont valorisés linéairement.

Les assets swaps et les produits synthétiques sont valorisés sur la base de sa valeur de marché. L'évaluation des assets swaps est basée sur l'évaluation des titres couverts à laquelle est retranchée l'incidence de la variation des spreads de crédit. Cette incidence est évaluée à partir de la moyenne des spreads communiqués par 4 contreparties interrogées mensuellement, corrigée d'une marge, en fonction de la notation de l'émetteur.

L'engagement hors bilan des swaps correspond au nominal.

Swaps structurés (swaps à composante optionnelle) : ces swaps font l'objet d'une évaluation à leur valeur de marché, en fonction des cours communiqués par les contreparties. Ces valorisations font l'objet de contrôles par la société de gestion. L'engagement hors bilan de ces swaps correspond à la valeur nominale.

Le cours d'évaluation des Crédit Default Swaps (CDS) émane d'un contributeur qui nous est fourni par la société de gestion.

L'engagement hors bilan des CDS correspond à la valeur nominale.

Frais de gestion financière

- 0,47 % TTC maximum pour la part « I »
- 0,27 % TTC maximum pour la part « S »
- 0,82 % TTC maximum pour la part « R »
- 0,47 % TTC maximum pour la part « T »

La dotation est calculée sur la base de l'actif net. Ces frais, n'incluant pas les frais de transaction, seront directement imputés au compte de résultat du Fonds.

Ces frais recouvrent tous les frais facturés à l'OPC, à l'exception des frais de transaction. Les frais de transactions incluent les frais d'intermédiaires (courtage, impôts de bourse, ...) et la commission de mouvement, le cas échéant, qui peut être perçue notamment par le dépositaire et la société de gestion.

Frais administratifs externes à la société de gestion

- 0,08 % TTC maximum pour les parts « I », « R », « S » et « T » sur la base de l'actif net.

Frais de recherche

Néant

Commission de surperformance

Néant

Rétrocession de frais de gestion

Une dotation est calculée, à chaque calcul de valeur liquidative, sur la base d'un taux communiqué par la société de gestion.

Méthode de comptabilisation des intérêts

Intérêts encaissés.

Affectation des résultats réalisés

Capitalisation pour la part « I »

Capitalisation pour la part « R »

Capitalisation pour la part « S »

Capitalisation pour la part « T »

Affectation des plus-values nettes réalisées

Capitalisation pour la part « I »

Capitalisation pour la part « R »

Capitalisation pour la part « S »

Capitalisation pour la part « T »

Changements affectant le fonds

Néant

Evolution de l'actif net

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Actif net en début d'exercice	7,272,670.24	17,859,640.79
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'O.P.C.)	4,326,633.41	6,281,423.09
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'O.P.C.)	-2,922,611.19	-14,038,766.26
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	48,800.22	32,322.22
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-366,423.93	-2,472,520.42
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme	-	-
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme	-	-
Frais de transaction	-	-164.03
Différences de change	52,284.99	20,335.68
Variation de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers :	418,917.90	-705,790.56
Différence d'estimation exercice N	-272,985.30	-691,903.20
Différence d'estimation exercice N-1	691,903.20	-13,887.36
Variation de la différence d'estimation des instruments financiers à terme :	-	-
Différence d'estimation exercice N	-	-
Différence d'estimation exercice N-1	-	-
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes	-	-
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat	-	-
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	182,611.90	296,189.73
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes	-	-
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat	-	-
Autres éléments	-	-
Actif net en fin d'exercice	9,012,883.54	7,272,670.24

Complément d'information 1

	Exercice 29/12/2023
Engagements reçus ou donnés	
Engagements reçus ou donnés (garantie de capital ou autres engagements) (*)	-
Valeur actuelle des instruments financiers inscrits en portefeuille constitutifs de dépôts de garantie	
Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	-
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	-
Instruments financiers en portefeuille émis par le prestataire ou les entités de son groupe	
Dépôts	-
Actions	-
Titres de taux	-
OPC	331,888.08
Acquisitions et cessions temporaires sur titres	-
Swaps (en nominal)	-
Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire	
Titres acquis à réméré	-
Titres pris en pension	-
Titres empruntés	-

(*) Pour les OPC garantis, l'information figure dans les règles et méthodes comptables.

Complément d'information 2

	Exercice 29/12/2023	
Emissions et rachats pendant l'exercice comptable	Nombre de titres	
Catégorie de classe R (Devise: EUR)		
Nombre de titres émis	12,362.92184	
Nombre de titres rachetés	9,187.19138	
Catégorie de classe S (Devise: EUR)		
Nombre de titres émis	0.78000	
Nombre de titres rachetés	-	
Catégorie de classe T (Devise: EUR)		
Nombre de titres émis	-	
Nombre de titres rachetés	207.59225	
Catégorie de classe I (Devise: EUR)		
Nombre de titres émis	7.93828	
Nombre de titres rachetés	1,886.62131	
Commissions de souscription et/ou de rachat	Montant (EUR)	
Commissions de souscription acquises à l'OPC	-	
Commissions de rachat acquises à l'OPC	-	
Commissions de souscription perçues et rétrocédées	-	
Commissions de rachat perçues et rétrocédées	-	
Frais de gestion	Montant (EUR)	% de l'actif net moyen
Catégorie de classe R (Devise: EUR)		
Frais de gestion et de fonctionnement (*)	42,637.18	1.34
Commissions de surperformance	-	-
Autres frais	-	-
Catégorie de classe S (Devise: EUR)		
Frais de gestion et de fonctionnement (*)	27,065.36	0.78
Commissions de surperformance	-	-
Autres frais	-	-
Catégorie de classe T (Devise: EUR)		
Frais de gestion et de fonctionnement (*)	385.43	1.03
Commissions de surperformance	-	-
Autres frais	-	-
Catégorie de classe I (Devise: EUR)		
Frais de gestion et de fonctionnement (*)	20,517.05	0.93
Commissions de surperformance	-	-
Autres frais	-	-

Complément d'information 2

Exercice
29/12/2023

Rétrocessions de frais de gestion (toutes parts confondues)

(*) Pour les OPC dont la durée d'exercice n'est pas égale à 12 mois, le pourcentage de l'actif net moyen correspond au taux moyen annualisé. L'OPCVM sera susceptible de ne pas informer les porteurs de parts de manière particulière, ni de leur offrir la possibilité d'obtenir le rachat de leurs parts sans frais en cas de majoration des frais administratifs externes à la société de gestion qui serait égale ou inférieure à 10 points de base par année civile ; l'information pouvant alors être réalisée par tout moyen.

Ventilation par nature des créances et dettes

	Exercice 29/12/2023
Ventilation par nature des créances	
Avoir fiscal à récupérer	23,587.17
Déposit euros	-
Déposit autres devises	-
Collatéraux espèces	-
Valorisation des achats de devises à terme	-
Contrevaleur des ventes à terme	4,419,846.32
Autres débiteurs divers	16,841.25
Coupons à recevoir	-
TOTAL DES CREANCES	4,460,274.74
Ventilation par nature des dettes	
Déposit euros	-
Déposit autres devises	-
Collatéraux espèces	-
Provision charges d'emprunts	-
Valorisation des ventes de devises à terme	4,405,446.54
Contrevaleur des achats à terme	-
Frais et charges non encore payés	8,537.73
Autres créditeurs divers	2,105.49
Provision pour risque des liquidités de marché	-
TOTAL DES DETTES	4,416,089.76

Ventilation par nature juridique ou économique d'instrument

	Exercice 29/12/2023
Actif	
Obligations et valeurs assimilées	7,114,968.64
Obligations indexées	-
Obligations convertibles	-
Titres participatifs	-
Autres Obligations et valeurs assimilées	7,114,968.64
Titres de créances	1,487,437.39
Négoiés sur un marché réglementé ou assimilé	1,487,437.39
Bons du Trésor	-
Autres TCN	-
Autres Titres de créances	1,487,437.39
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	-
Autres actifs : Loans	-
Passif	
Opérations de cession sur instruments financiers	-
Actions	-
Obligations	-
Autres	-
Hors-bilan	
Opérations de couverture	
Taux	-
Actions	-
Autres	-
Autres opérations	
Taux	-
Actions	-
Autres	-

Ventilation par nature de taux des postes d'actif, de passif et de hors-bilan

	Taux fixe	Taux variable	Taux révisable	Autres
Actif				
Dépôts	-	-	-	-
Obligations et valeurs assimilées	6,827,250.47	-	287,718.17	-
Titres de créances	1,179,635.21	-	307,802.18	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-
Autres actifs: Loans	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	34,426.23
Passif				
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	21.78
Hors-bilan				
Opérations de couverture	-	-	-	-
Autres opérations	-	-	-	-

Ventilation par maturité résiduelle des postes d'actif, de passif et de hors-bilan

	[0 - 3 mois]]3 mois - 1 an]]1 - 3 ans]]3 - 5 ans]	> 5 ans
Actif					
Dépôts	-	-	-	-	-
Obligations et valeurs assimilées	-	693,696.46	980,977.66	449,788.49	4,990,506.03
Titres de créances	-	-	96,634.56	559,052.33	831,750.50
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Autres actifs: Loans	-	-	-	-	-
Comptes financiers	34,426.23	-	-	-	-
Passif					
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Comptes financiers	21.78	-	-	-	-
Hors-bilan					
Opérations de couverture	-	-	-	-	-
Autres opérations	-	-	-	-	-

Ventilation par devise de cotation des postes d'actif, de passif et de hors-bilan

	USD	GBP	SEK	NOK	DKK
Actif					
Dépôts	-	-	-	-	-
Actions et valeurs assimilées	-	-	-	-	-
Obligations et valeurs assimilées	3,633,797.52	245,131.91	111,997.93	86,906.31	47,168.85
Titres de créances	527,943.50	-	-	-	-
Titres d'OPC	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Autres actifs: Loans	-	-	-	-	-
Autres instruments financiers	-	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-	-
Comptes financiers	8,868.44	-	-	-	-
Passif					
Opérations de cession sur instruments financiers	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Dettes	3,923,792.74	242,789.43	108,699.93	84,522.25	45,642.19
Comptes financiers	-	0.10	-	-	-
Hors-bilan					
Opérations de couverture	-	-	-	-	-
Autres opérations	-	-	-	-	-

Seules les cinq devises dont le montant le plus représentatif composant l'actif net sont incluses dans ce tableau.

Affectation des résultats

Catégorie de classe R (Devise: EUR)

Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes au résultat

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	-	-
Résultat	55,748.26	56,369.24
Total	55,748.26	56,369.24
Affectation		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	55,748.26	56,369.24
Total	55,748.26	56,369.24
Information relative aux titres ouvrant droit à distribution		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-
Crédits d'impôt et avoirs fiscaux attachés à la distribution du résultat		
Montant global des crédits d'impôt et avoirs fiscaux:		
provenant de l'exercice	-	-
provenant de l'exercice N-1	-	-
provenant de l'exercice N-2	-	-
provenant de l'exercice N-3	-	-
provenant de l'exercice N-4	-	-

Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values nettes

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
Plus et moins-values nettes de l'exercice	-95,993.15	-494,445.55
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	-	-
Total	-95,993.15	-494,445.55
Affectation		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	-95,993.15	-494,445.55
Total	-95,993.15	-494,445.55
Information relative aux titres ouvrant droit à distribution		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-

LA FRANCAISE CARBON IMPACT GLOBAL GOVERNMENT BONDS

Catégorie de classe S (Devise: EUR)

Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes au résultat

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	-	-
Résultat	117,491.90	45,344.76
Total	117,491.90	45,344.76
Affectation		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	117,491.90	45,344.76
Total	117,491.90	45,344.76
Information relative aux titres ouvrant droit à distribution		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-
Crédits d'impôt et avoirs fiscaux attachés à la distribution du résultat		
Montant global des crédits d'impôt et avoirs fiscaux:		
provenant de l'exercice	-	-
provenant de l'exercice N-1	-	-
provenant de l'exercice N-2	-	-
provenant de l'exercice N-3	-	-
provenant de l'exercice N-4	-	-

Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values nettes

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
Plus et moins-values nettes de l'exercice	-153,968.74	-306,403.47
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	-	-
Total	-153,968.74	-306,403.47
Affectation		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	-153,968.74	-306,403.47
Total	-153,968.74	-306,403.47
Information relative aux titres ouvrant droit à distribution		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-

LA FRANCAISE CARBON IMPACT GLOBAL GOVERNMENT BONDS

Catégorie de classe T (Devise: EUR)

Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes au résultat

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	-	-
Résultat	595.40	1,093.65
Total	595.40	1,093.65
Affectation		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	595.40	1,093.65
Total	595.40	1,093.65
Information relative aux titres ouvrant droit à distribution		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-
Crédits d'impôt et avoirs fiscaux attachés à la distribution du résultat		
Montant global des crédits d'impôt et avoirs fiscaux:		
provenant de l'exercice	-	-
provenant de l'exercice N-1	-	-
provenant de l'exercice N-2	-	-
provenant de l'exercice N-3	-	-
provenant de l'exercice N-4	-	-

Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values nettes

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
Plus et moins-values nettes de l'exercice	-910.90	-8,064.69
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	-	-
Total	-910.90	-8,064.69
Affectation		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	-910.90	-8,064.69
Total	-910.90	-8,064.69
Information relative aux titres ouvrant droit à distribution		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-

LA FRANCAISE CARBON IMPACT GLOBAL GOVERNMENT BONDS

Catégorie de classe I (Devise: EUR)

Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes au résultat

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	-	-
Résultat	8,512.92	58,489.14
Total	8,512.92	58,489.14
Affectation		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	8,512.92	58,489.14
Total	8,512.92	58,489.14
Information relative aux titres ouvrant droit à distribution		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-
Crédits d'impôt et avoirs fiscaux attachés à la distribution du résultat		
Montant global des crédits d'impôt et avoirs fiscaux:		
provenant de l'exercice	-	-
provenant de l'exercice N-1	-	-
provenant de l'exercice N-2	-	-
provenant de l'exercice N-3	-	-
provenant de l'exercice N-4	-	-

Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values nettes

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
Plus et moins-values nettes de l'exercice	-12,235.64	-431,238.39
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	-	-
Total	-12,235.64	-431,238.39
Affectation		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	-12,235.64	-431,238.39
Total	-12,235.64	-431,238.39
Information relative aux titres ouvrant droit à distribution		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques au cours des cinq derniers exercices

Catégorie de classe R (Devise: EUR)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
Valeur liquidative (en EUR)					
Parts C	111.13	103.61	101.41	84.85	87.99
Actif net (en k EUR)	4,983.36	4,584.36	4,124.64	2,895.43	3,281.91
Nombre de titres					
Parts C	44,841.46354	44,244.08792	40,668.96540	34,122.67855	37,298.40901

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
Date de mise en paiement					
Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-	-
Distribution unitaire sur résultat (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-	-
Crédit d'impôt unitaire (*) personnes physiques (en EUR)	-	-	-	-	-
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes (en EUR)					
Parts C	0.02	-6.65	1.14	-14.49	-2.57
Capitalisation unitaire sur résultat (en EUR)					
Parts C	-1.10	-1.47	0.65	1.65	1.49

(*) "Le crédit d'impôt unitaire est déterminé à la date du paiement en application de l'instruction fiscale du 04/03/93 (Ints.4 K-1-93). Les montants théoriques, calculés selon les règles applicables aux personnes physiques, sont ici présentés à titre indicatif. "L'instruction 4 J-2-99 du 08/11/99 précise par ailleurs que les bénéficiaires d'avoir fiscal autres que les personnes physiques calculent sous leur responsabilité le montant des avoirs fiscaux auxquels ils ont droit."

LA FRANCAISE CARBON IMPACT GLOBAL GOVERNMENT BONDS

Catégorie de classe S (Devise: EUR)

	31/12/2019	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
Valeur liquidative (en EUR)				
Parts C	1,350,536.14	4,975,248.57	4,185,428.83	4,364,129.65
Actif net (en k EUR)	3,795.01	10,045.67	1,799.73	5,280.60
Nombre de titres				
Parts C	2.81000	2.01913	0.43000	1.21000

Date de mise en paiement	31/12/2019	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-
Distribution unitaire sur résultat (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-
Crédit d'impôt unitaire (*) personnes physiques (en EUR)	-	-	-	-
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes (en EUR)				
Parts C	228.59	-99,676.80	-712,566.20	-127,246.89
Capitalisation unitaire sur résultat (en EUR)				
Parts C	334.98	72,846.72	105,452.93	97,100.74

(*) "Le crédit d'impôt unitaire est déterminé à la date du paiement en application de l'instruction fiscale du 04/03/93 (Ints.4 K-1-93). Les montants théoriques, calculés selon les règles applicables aux personnes physiques, sont ici présentés à titre indicatif. "L'instruction 4 J-2-99 du 08/11/99 précise par ailleurs que les bénéficiaires d'avoir fiscal autres que les personnes physiques calculent sous leur responsabilité le montant des avoirs fiscaux auxquels ils ont droit."

LA FRANCAISE CARBON IMPACT GLOBAL GOVERNMENT BONDS

Catégorie de classe T (Devise: EUR)

	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
Valeur liquidative (en EUR)			
Parts C	99.19	83.28	86.55
Actif net (en k EUR)	58.54	47.32	31.21
Nombre de titres			
Parts C	590.13130	568.13130	360.53905

Date de mise en paiement	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-
Distribution unitaire sur résultat (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-
Crédit d'impôt unitaire (*) personnes physiques (en EUR)	-	-	-
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes (en EUR)			
Parts C	-2.82	-14.19	-2.52
Capitalisation unitaire sur résultat (en EUR)			
Parts C	0.97	1.92	1.65

(*) "Le crédit d'impôt unitaire est déterminé à la date du paiement en application de l'instruction fiscale du 04/03/93 (Ints.4 K-1-93). Les montants théoriques, calculés selon les règles applicables aux personnes physiques, sont ici présentés à titre indicatif. "L'instruction 4 J-2-99 du 08/11/99 précise par ailleurs que les bénéficiaires d'avoir fiscal autres que les personnes physiques calculent sous leur responsabilité le montant des avoirs fiscaux auxquels ils ont droit."

LA FRANCAISE CARBON IMPACT GLOBAL GOVERNMENT BONDS

Catégorie de classe I (Devise: EUR)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
Valeur liquidative (en EUR)					
Parts C	1,462.90	1,372.40	1,348.74	1,132.37	1,178.33
Actif net (en k EUR)	1,173.38	425.85	3,630.79	2,530.19	419.17
Nombre de titres					
Parts C	802.09145	310.29412	2,691.97115	2,234.41148	355.72845

Date de mise en paiement	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-	-
Distribution unitaire sur résultat (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-	-
Crédit d'impôt unitaire (*) personnes physiques (en EUR)	-	-	-	-	-
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes (en EUR)					
Parts C	0.27	-87.66	15.16	-192.99	-34.39
Capitalisation unitaire sur résultat (en EUR)					
Parts C	-6.44	-10.95	14.36	26.17	23.93

(*) "Le crédit d'impôt unitaire est déterminé à la date du paiement en application de l'instruction fiscale du 04/03/93 (Ints.4 K-1-93). Les montants théoriques, calculés selon les règles applicables aux personnes physiques, sont ici présentés à titre indicatif. "L'instruction 4 J-2-99 du 08/11/99 précise par ailleurs que les bénéficiaires d'avoir fiscal autres que les personnes physiques calculent sous leur responsabilité le montant des avoirs fiscaux auxquels ils ont droit."

LA FRANCAISE CARBON IMPACT GLOBAL GOVERNMENT BONDS

Inventaire des instruments financiers au 29 Décembre 2023

Éléments d'actifs et libellé des valeurs	Quantité	Cours	Devise cotation	Valeur actuelle	% arrondi de l'actif net
Obligations et valeurs assimilées				7,114,968.64	78.94
Négoциées sur un marché réglementé ou assimilé				7,114,968.64	78.94
AGENCE FRANCAISE 0% 20-25/03/2025	700,000.00	96.20	EUR	673,393.74	7.47
AIB GROUP PLC 22-16/02/2029 FRN	110,000.00	107.63	EUR	123,951.59	1.38
BELGIAN 1.25% 18-22/04/2033	96,000.00	89.58	EUR	86,832.78	0.96
BRAZIL REP OF 8.25% 04-20/01/2034	319,000.00	117.82	USD	351,031.16	3.89
CHILE 0.83% 19-02/07/2031	100,000.00	82.85	EUR	83,272.04	0.92
CHILE 2.55% 20-27/01/2032	200,000.00	86.14	USD	157,959.53	1.75
COLOMBIA REP OF 7.375% 06-18/09/2037	150,000.00	104.03	USD	144,184.53	1.60
COLOMBIA REP OF 8.125% 04-21/05/2024	150,000.00	101.06	USD	138,519.56	1.54
COSTA RICA GOVT 6.125% 19-19/02/2031	300,000.00	102.61	USD	284,857.38	3.16
COVIVIO 1.125% 19-17/09/2031	100,000.00	82.56	EUR	82,896.97	0.92
CROATIA 1.125% 19-19/06/2029	155,000.00	90.93	EUR	141,883.29	1.57
DENMARK - BULLET 0.5% 19-15/11/2029	384,333.84	91.42	DKK	47,168.85	0.52
DOMINICAN REPUB 4.5% 20-30/01/2030	270,000.00	92.22	USD	230,076.84	2.55
EQUINIX INC 1.55% 20-15/03/2028	100,000.00	87.91	USD	80,005.48	0.89
FRANCE O.A.T. 0.5% 21-25/06/2044	690,000.00	62.90	EUR	435,840.54	4.84
HUNGARY 1.75% 17-10/10/2027	71,000.00	93.86	EUR	66,925.97	0.74
IRISH GOVT 5.4% 09-13/03/2025	157,500.00	102.85	EUR	168,865.54	1.87
ITALY BTPS 1.5% 15-01/06/2025	103,000.00	97.89	EUR	100,967.15	1.12
ITALY BTPS 1.5% 21-30/04/2045	160,000.00	63.22	EUR	101,583.66	1.13
MEXICAN UNITED 6.05% 08-11/01/2040	334,000.00	101.33	USD	315,113.75	3.50
NORWEGIAN GOVT 1.25% 21-17/09/2031	1,120,000.00	86.68	NOK	86,906.31	0.96
PANAMA 9.375% 99-01/04/2029	139,000.00	113.73	USD	146,128.63	1.62
PORTUGUESE OTS 2.875% 16-21/07/2026	36,608.69	101.82	EUR	37,751.23	0.42
REP OF AUSTRIA 0.5% 19-20/02/2029	74,000.00	91.34	EUR	67,911.65	0.75
REPUBLIC OF ECUA 20-31/07/2035 SR	195,000.00	35.95	USD	66,087.11	0.73
REPUBLIC OF PERU 2.783% 20-23/01/2031	265,000.00	87.25	USD	212,275.62	2.36
SOUTH AFRICA 5.875% 18-22/06/2030	200,000.00	97.30	USD	176,483.76	1.96
SPANISH GOVT 1% 21-30/07/2042	110,000.00	67.17	EUR	74,364.36	0.83
SPANISH GOVT 1.4% 18-30/04/2028	94,000.00	95.51	EUR	90,669.24	1.01
SPANISH GOVT 2.75% 14-31/10/2024	555,000.00	99.55	EUR	555,176.90	6.16
SWEDISH GOVRNMNT 0.75% 17-12/05/2028	1,310,000.00	94.70	SEK	111,997.93	1.24
TENNET HLD BV 20-22/10/2168 FRN	100,000.00	97.21	EUR	97,679.47	1.08
TOYOTA MTR CRED 2.15% 20-13/02/2030	180,000.00	88.50	USD	145,570.32	1.62

LA FRANCAISE CARBON IMPACT GLOBAL GOVERNMENT BONDS

Inventaire des instruments financiers au 29 Décembre 2023

Eléments d'actifs et libellé des valeurs	Quantité	Cours	Devise cotation	Valeur actuelle	% arrondi de l'actif net
UK TSY GILT 0.875% 21-31/07/2033	270,000.00	78.31	GBP	245,131.91	2.72
URUGUAY 4.375% 15-27/10/2027	109,000.00	100.73	USD	100,189.87	1.11
URUGUAY 4.375% 19-23/01/2031	50,000.00	99.28	USD	45,818.00	0.51
US TREASURY N/B 1.5% 20-15/02/2030	574,000.00	87.26	USD	456,375.69	5.06
US TREASURY N/B 3.375% 18-15/11/2048	732,000.00	87.55	USD	583,120.29	6.47
Titres de créances				1,487,437.39	16.50
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé				1,487,437.39	16.50
Autres Titres de Créances				1,487,437.39	16.50
ABN AMRO BANK NV 0.5% 21-23/09/2029	100,000.00	85.11	EUR	85,249.91	0.95
BNP PARIBAS 23-13/01/2029 FRN	100,000.00	103.68	EUR	107,931.09	1.20
COMMERZBANK AG 20-24/03/2026 FRN	100,000.00	96.05	EUR	96,634.56	1.07
INDONESIA 5.25% 12-17/01/2042	350,000.00	104.33	USD	338,239.87	3.75
KFW 0% 20-15/09/2028	180,000.00	89.46	EUR	161,031.15	1.79
LA BANQUE POSTAL 1.375% 19-24/04/2029	100,000.00	90.77	EUR	91,725.28	1.02
NATWEST GROUP 22-06/09/2028 FRN	100,000.00	101.91	EUR	103,236.53	1.15
REP OF POLAND 5.5% 22-16/11/2027	200,000.00	104.06	USD	189,703.63	2.10
ROMANIA 3.875% 15-29/10/2035	145,000.00	85.35	EUR	124,767.82	1.38
VOLKSWAGEN INTFN 1.25% 20-23/09/2032	100,000.00	83.49	EUR	83,836.53	0.93
VOLVO CAR AB 2.5% 20-07/10/2027	110,000.00	94.93	EUR	105,081.02	1.17
Titres d'OPC				331,888.08	3.68
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'Union européenne				331,888.08	3.68
LF TRESORERIE ISR PART I	3	110,629.36	EUR	331,888.08	3.68
Créances				4,460,274.74	49.49
Dettes				-4,416,089.76	-49.00
Dépôts				-	-
Autres comptes financiers				34,404.45	0.38
TOTAL ACTIF NET			EUR	9,012,883.54	100.00