



29, Haussmann Actions Europe
(Anciennement 29 Haussmann euro opportunités)
Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



29, Haussmann Actions Europe (Anciennement 29 Haussmann euro opportunités)

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Porteurs de parts du fonds 29, Haussmann Actions Europe,

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 29, Haussmann Actions Europe constitué sous forme de fonds commun de placement (FCP) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 fonds à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

■ 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 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les fonds, leurs investissements et l'évaluation des actifs et passifs correspondants. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur la gestion opérationnelle des fonds et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne les instruments financiers en portefeuille et sur la présentation d'ensemble des comptes au regard du plan comptable des organismes de placement collectif à capital variable.

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 fonds 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 fonds 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. 823-10-1 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 fonds.

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 fonds 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 15 avril 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

David Koestner

BILANactif

	31.12.2021	31.12.2020
Devise	EUR	EUR
Immobilisations nettes	-	-
Dépôts	-	-
Instruments financiers	49 858 962,43	25 536 840,75
• ACTIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	49 851 844,73	25 533 864,70
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
• OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
• TITRES DE CRÉANCES		
Négoiés sur un marché réglementé ou assimilé		
<i>Titres de créances négociables</i>	-	-
<i>Autres titres de créances</i>	-	-
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
• ORGANISMES DE PLACEMENTS COLLECTIFS		
OPCVM et Fonds d'Investissement à Vocation Générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	-	-
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays États membres de l'Union européenne	-	-
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres États membres de l'union européenne et organismes de titrisations cotés	-	-
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres États membres de l'union européenne et organismes de titrisations non cotés	-	-
Autres organismes non européens	-	-
• OPÉRATIONS TEMPORAIRES SUR TITRES		
Créances représentatives de titres financiers reçus en pension	-	-
Créances représentatives de titres financiers prêtés	-	-
Titres financiers empruntés	-	-
Titres financiers donnés en pension	-	-
Autres opérations temporaires	-	-
• CONTRATS FINANCIERS		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	7 117,70	2 976,05
Autres opérations	-	-
• AUTRES INSTRUMENTS FINANCIERS	-	-
Créances	25 478,94	1 986 901,67
Opérations de change à terme de devises	-	1 959 441,08
Autres	25 478,94	27 460,59
Comptes financiers	2 385 584,33	303 268,48
Liquidités	2 385 584,33	303 268,48
Autres actifs	-	-
Total de l'actif	52 270 025,70	27 827 010,90

BILAN passif

	31.12.2021	31.12.2020
Devise	EUR	EUR
Capitaux propres		
• Capital	50 390 742,17	28 055 060,13
• Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
• Report à nouveau	38,70	79,98
• Plus et moins-values nettes de l'exercice	1 334 313,86	-2 504 149,57
• Résultat de l'exercice	252 417,40	184 782,57
Total des capitaux propres <i>(montant représentatif de l'actif net)</i>	51 977 512,13	25 735 773,11
Instruments financiers	7 117,70	2 976,05
• OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS	-	-
• OPÉRATIONS TEMPORAIRES SUR TITRES FINANCIERS		
Dettes représentatives de titres financiers donnés en pension	-	-
Dettes représentatives de titres financiers empruntés	-	-
Autres opérations temporaires	-	-
• CONTRATS FINANCIERS		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	7 117,70	2 976,05
Autres opérations	-	-
Dettes	137 561,36	2 024 869,31
Opérations de change à terme de devises	-	1 990 346,82
Autres	137 561,36	34 522,49
Comptes financiers	147 834,51	63 392,43
Concours bancaires courants	147 834,51	63 392,43
Emprunts	-	-
Total du passif	52 270 025,70	27 827 010,90

HORS-bilan

31.12.2021

31.12.2020

Devise	EUR	EUR
Opérations de couverture		
• Engagements sur marchés réglementés ou assimilés		
- Marché à terme ferme (Futures)	-	-
- Marché à terme conditionnel (Options)	-	-
- Dérivés de crédit	-	-
- Swaps	-	-
- Contracts for Differences (CFD)	-	-
• Engagements de gré à gré		
- Marché à terme ferme (Futures)	-	-
- Marché à terme conditionnel (Options)	-	-
- Dérivés de crédit	-	-
- Swaps	-	-
- Contracts for Differences (CFD)	-	-
• Autres engagements		
- Marché à terme ferme (Futures)	-	-
- Marché à terme conditionnel (Options)	-	-
- Dérivés de crédit	-	-
- Swaps	-	-
- Contracts for Differences (CFD)	-	-
Autres opérations		
• Engagements sur marchés réglementés ou assimilés		
- Marché à terme ferme (Futures)	1 251 387,35	1 250 057,79
- Marché à terme conditionnel (Options)	-	-
- Dérivés de crédit	-	-
- Swaps	-	-
- Contracts for Differences (CFD)	-	-
• Engagements de gré à gré		
- Marché à terme ferme (Futures)	-	-
- Marché à terme conditionnel (Options)	-	-
- Dérivés de crédit	-	-
- Swaps	-	-
- Contracts for Differences (CFD)	-	-
• Autres engagements		
- Marché à terme ferme (Futures)	-	-
- Marché à terme conditionnel (Options)	-	-
- Dérivés de crédit	-	-
- Swaps	-	-
- Contracts for Differences (CFD)	-	-

COMPTE de résultat

	31.12.2021	31.12.2020
Devise	EUR	EUR
Produits sur opérations financières		
• Produits sur dépôts et sur comptes financiers	1 754,41	-
• Produits sur actions et valeurs assimilées	606 870,93	669 717,12
• Produits sur obligations et valeurs assimilées	-	-
• Produits sur titres de créances	-	-
• Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres financiers	-	-
• Produits sur contrats financiers	-	-
• Autres produits financiers	-	-
Total (I)	608 625,34	669 717,12
Charges sur opérations financières		
• Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres financiers	-	-
• Charges sur contrats financiers	-	-
• Charges sur dettes financières	-24 630,58	-7 479,26
• Autres charges financières	-	-
Total (II)	-24 630,58	-7 479,26
Résultat sur opérations financières (I - II)	583 994,76	662 237,86
Autres produits (III)	-	-
Frais de gestion et dotations aux amortissements (IV)	-468 925,31	-435 334,98
Résultat net de l'exercice (L.214-17-1) (I - II + III - IV)	115 069,45	226 902,88
Régularisation des revenus de l'exercice (V)	137 347,95	-42 120,31
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (VI)	-	-
Résultat (I - II + III - IV +/- V - VI) :	252 417,40	184 782,57

1 règles & méthodes comptables

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

Covid-19 et incidence sur les comptes annuels :

Les comptes ont été établis par la société de gestion sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

Règles d'évaluation des actifs

Les actions, obligations et valeurs assimilées de la zone euro sont valorisées sur la base des cours de clôture.

Les actions, obligations et valeurs assimilées hors zone euro sont valorisées sur la base des derniers cours connus, convertis en devise de comptabilité suivant le taux de change à Paris le jour de l'évaluation.

Les valeurs mobilières dont le cours n'a pas été constaté le jour de l'évaluation ou dont le cours a été corrigé sont évaluées à leur valeur probable de négociation par le gérant. Ces évaluations sont communiquées au commissaire aux comptes à l'occasion de ses contrôles.

Les positions ouvertes sur les marchés à terme fermes de la zone euro sont évaluées au cours de compensation.

Les positions ouvertes sur les marchés à terme conditionnels de la zone euro sont évaluées au cours de clôture du jour.

Les positions ouvertes sur les marchés à terme fermes et conditionnels hors zone euro sont évaluées sur la base des derniers cours connus, convertis en devise de comptabilité suivant le taux de change du jour.

Les parts ou actions d'OPCVM ou FIA sont évaluées à la dernière valeur liquidative connue.

Les titres de créances négociables et assimilés, qui font l'objet de transactions significatives, sont évalués par application d'une méthode actuarielle, le taux retenu étant celui des émissions de titres équivalents affecté, le cas échéant, d'un écart représentatif des caractéristiques intrinsèques de l'émetteur du titre. Toutefois, en l'absence de sensibilité particulière, les titres de créances d'une durée de vie résiduelle inférieure à 3 mois sont évalués selon une méthode linéaire.

Les contrats d'échange de taux d'intérêts, de devises et corridors sont valorisés à leur valeur de marché par une méthode d'actualisation des flux de trésorerie futurs (principal et intérêts) au taux d'intérêt et/ou de devises du marché. Cette valorisation peut être corrigée du risque de signature. Les intérêts des contrats d'échange de taux et de devises d'une durée inférieure ou égale à 3 mois, sont linéarisés sur la durée restante à courir selon une méthode linéaire.

Les créances, dettes et disponibilités libellées en devises sont réévaluées aux taux de change du jour connus à Paris.

Les dépôts à terme rémunérés sont évalués sur la base des caractéristiques de l'opération définies lors de la négociation.

Méthode de comptabilisation

Les intérêts sont comptabilisés selon la méthode du coupon encaissé.

Les entrées en portefeuille sont comptabilisées à leur prix d'acquisition frais exclus, et les sorties à leur prix de cession frais exclus.

La commission de gestion est calculée hebdomadairement sur la base de l'actif net hors OPC gérés par la société de gestion.

Le cas échéant, les frais fixes sont provisionnés dans les comptes sur la base de la dernière facture connue ou du budget annoncé. En cas d'écart de provisions, un ajustement est opéré au paiement effectif des frais.

Méthodes d'évaluation des engagements hors-bilan

Les opérations de hors-bilan sont évaluées à la valeur d'engagement.

La valeur d'engagement pour les contrats à terme fermes est égale au cours (en devise de l'opc) multiplié par le nombre de contrats multiplié par le nominal.

La valeur d'engagement pour les opérations conditionnelles est égale au cours du titre sous-jacent (en devise de l'opc) multiplié par le nombre de contrats multiplié par le delta multiplié par le nominal du sous-jacent.

La valeur d'engagement pour les contrats d'échange est égale au montant nominal du contrat (en devise de l'opc).

Frais de fonctionnement et de gestion

Ces frais recouvrent tous les frais facturés directement au FCP, à l'exception des frais de transaction. Les frais de transaction incluent les frais d'intermédiation (courtage, impôts de bourse, etc.) et la commission de mouvement, le cas échéant, qui peut être perçue notamment par le dépositaire et la société de gestion, et les taxes diverses.

Frais facturés au FCP	Assiette	Taux, barème (TTC)
Frais de gestion financière et frais administratifs externes à la société de gestion	Actif net	Parts C et D : 2% TTC maximum Part I : 1% TTC maximum
Frais indirects maximum (commissions et frais de gestion)	Actif net	4% TTC maximum
Commissions de mouvement	Prélèvement sur chaque transaction	Actions 0.70% max. du montant de la transaction. Obligations 0.30% max. du montant de la transaction. Futures/options Montant max. de 25 € par contrat
Commission de surperformance	Actif net	Néant

Prestataire percevant des commissions de mouvement

La société de gestion.

Devise de comptabilité

Euro.

Indication des changements comptables soumis à l'information particulière des porteurs

- Changement intervenu : Néant.
- Changement à intervenir : Néant.

Indication des autres changements soumis à l'information particulière des porteurs (Non certifiés par le commissaire aux comptes)

- Changement intervenu : Néant.
- Changement à intervenir : Néant.

Indication et justification des changements d'estimation et de modalités d'application

Néant.

Indication de la nature des erreurs corrigées au cours de l'exercice

Néant.

ar
me
xe
s

Indication des droits et conditions attachés à chaque catégorie de parts

Part D

Résultat net : distribution.

Plus-values nettes réalisées : capitalisation.

Part C

Résultat net : capitalisation.

Plus-values nettes réalisées : capitalisation.

Part I

Résultat net ; capitalisation.

Plus-values nettes réalisées : capitalisation



2 évolution actif net

Devise	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Actif net en début d'exercice	25 735 773,11	39 430 644,87
Souscriptions (y compris la commission de souscription acquise à l'Opc)	24 770 160,28	2 067 608,89
Rachats (sous déduction de la commission de rachat acquise à l'Opc)	-3 930 825,96	-11 859 069,93
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	1 158 918,84	2 335 516,61
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-182 960,43	-5 092 317,92
Plus-values réalisées sur contrats financiers	32 688,40	347 159,06
Moins-values réalisées sur contrats financiers	-74 046,28	-230 390,00
Frais de transaction	-144 285,75	-256 501,58
Différences de change	51 183,56	-17 945,62
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers :	4 535 391,91	-1 013 482,60
- <i>Différence d'estimation exercice N</i>	6 484 855,52	1 949 463,61
- <i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	1 949 463,61	2 962 946,21
Variations de la différence d'estimation des contrats financiers :	-10 093,75	2 976,05
- <i>Différence d'estimation exercice N</i>	-7 117,70	2 976,05
- <i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	2 976,05	-
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes	-	-
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat	-79 461,25	-205 327,60
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	115 069,45	226 902,88
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	51 977 512,13	25 735 773,11

3 compléments d'information

3.1. Instruments financiers : ventilation par nature juridique ou économique d'instrument

3.1.1. Ventilation du poste "Obligations et valeurs assimilées" par nature d'instrument

	Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé
Obligations indexées	-	-
Obligations convertibles	-	-
Obligations à taux fixe	-	-
Obligations à taux variable	-	-
Obligations zéro coupons	-	-
Titres participatifs	-	-
Autres instruments	-	-

3.1.2. Ventilation du poste "Titres de créances" par nature juridique ou économique d'instrument

	Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé
Bons du Trésor	-	-
Titres de créances à court terme (NEU CP) émis par des émetteurs non financiers	-	-
Titres de créances à court terme (NEU CP) émis par des émetteurs bancaires	-	-
Titres de créances à moyen terme NEU MTN	-	-
Autres instruments	-	-

3.1.3. Ventilation du poste "Opérations de cession sur instruments financiers" par nature d'instrument

	Titres reçus en pension cédés	Titres empruntés cédés	Titres acquis à réméré cédés	Ventes à découvert
Actions	-	-	-	-
Obligations	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-
Autres instruments	-	-	-	-

3.1.4. Ventilation des rubriques de hors-bilan par type de marché (notamment taux, actions)

	Taux	Actions	Change	Autres
Opérations de couverture				
Engagements sur les marchés réglementés ou assimilés	-	-	-	-
Engagements de gré à gré	-	-	-	-
Autres engagements	-	-	-	-
Autres opérations				
Engagements sur les marchés réglementés ou assimilés	-	-	1 251 387,35	-
Engagements de gré à gré	-	-	-	-
Autres engagements	-	-	-	-

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

	Taux fixe	Taux variables	Taux révisable	Autres
Actif				
Dépôts	-	-	-	-
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	2 385 584,33
Passif				
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	147 834,51
Hors-bilan				
Opérations de couverture	-	-	-	-
Autres opérations	-	-	-	-

3.3. 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	-	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-	-
Comptes financiers	2 385 584,33	-	-	-	-
Passif					
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-	-
Comptes financiers	147 834,51	-	-	-	-
Hors-bilan					
Opérations de couverture	-	-	-	-	-
Autres opérations	-	-	-	-	-

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

Cette ventilation est donnée pour les principales devises de cotation ou d'évaluation, à l'exception de la devise de tenue de la comptabilité.

Par devise principale	SEK	CHF	NOK	Autres devises
Actif				
Dépôts	-	-	-	-
Actions et valeurs assimilées	5 461 154,83	1 176 933,84	970 547,91	943 288,15
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-
OPC	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Créances	-	25 478,94	-	-
Comptes financiers	-	144 343,06	261 477,41	1 893,51
Autres actifs	-	-	-	-
Passif				
Opé. de cession sur inst. financiers	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Dettes	-	-	-	-
Comptes financiers	147 423,09	-	-	411,42
Hors-bilan				
Opérations de couverture	-	-	-	-
Autres opérations	-	1 251 387,35	-	-

3.5. Créances et Dettes : ventilation par nature

Détail des éléments constitutifs des postes "autres créances" et "autres dettes", notamment ventilation des opérations de change à terme par nature d'opération (achat/vente).

Créances	25 478,94
Opérations de change à terme de devises :	
Achats à terme de devises	-
Montant total négocié des Ventes à terme de devises	-
Autres Créances :	
Dépôts de garantie (versés)	25 478,94
-	-
-	-
-	-
-	-
Autres opérations	-
Dettes	137 561,36
Opérations de change à terme de devises :	
Ventes à terme de devises	-
Montant total négocié des Achats à terme de devises	-
Autres Dettes :	
Frais provisionnés	137 561,36
-	-
-	-
-	-
-	-
Autres opérations	-

3.6. Capitaux propres

Catégorie de part émise / rachatée pendant l'exercice :	Souscriptions		Rachats	
	Nombre de parts	Montant	Nombre de parts	Montant
PART C / FR0011443225	15 386,124	19 790 629,29	2 123,085	2 659 388,14
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057427	4 279,916	4 979 530,99	1 108,022	1 271 437,82
PART I / FR0013266590	-	-	-	-
Commission de souscription / rachat par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0011443225		2 484,23		-
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057427		-		-
PART I / FR0013266590		-		-
Rétrocessions par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0011443225		2 484,23		-
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057427		-		-
PART I / FR0013266590		-		-
Commissions acquises à l'Opc par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0011443225		-		-
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057427		-		-
PART I / FR0013266590		-		-

3.7. Frais de gestion

Frais de fonctionnement et de gestion (frais fixes) en % de l'actif net moyen	%
Catégorie de part :	
PART C / FR0011443225	1,51
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057427	1,51
PART I / FR0013266590	1,00
Commission de surperformance (frais variables) : montant des frais de l'exercice	Montant
Catégorie de part :	
PART C / FR0011443225	-
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057427	-
PART I / FR0013266590	-
Rétrocession de frais de gestion :	
- Montant des frais rétrocédés à l'Opc	-
- Ventilation par Opc "cible" :	
- Opc 1	-
- Opc 2	-
- Opc 3	-
- Opc 4	-

3.8. Engagements reçus et donnés

3.8.1. Description des garanties reçues par l'Opc avec mention des garanties de capitalnéant

3.8.2. Description des autres engagements reçus et/ou donnésnéant

3.9. Autres informations

3.9.1. Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire :

- Instruments financiers reçus en pension (livrée) -

- Autres opérations temporaires -

3.9.2. Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie :

Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan :

- actions -

- obligations -

- titres de créances -

- autres instruments financiers -

Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine :

- actions -

- obligations -

- titres de créances -

- autres instruments financiers -

3.9.3. Instruments financiers détenus en portefeuille émis par les entités liées à la société de gestion (fonds) ou aux gestionnaires financiers (Sicav) et opc gérés par ces entités :

- opc -

- autres instruments financiers -

3.10. Tableau d'affectation du résultat *(En devise de comptabilité de l'Opc)***Acomptes versés au titre de l'exercice**

Date	Catégorie de part	Montant global	Montant unitaire	Crédit d'impôt totaux	Crédit d'impôt unitaire
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

	31.12.2021	31.12.2020
Affectation du résultat	EUR	EUR
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	38,70	79,98
Résultat	252 417,40	184 782,57
Total	252 456,10	184 862,55

PART C / FR0011443225	31.12.2021	31.12.2020
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	158 159,69	92 705,91
Total	158 159,69	92 705,91
Information relative aux parts ouvrant droit à distribution		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-
Crédits d'impôt attaché à la distribution du résultat	-	-

PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057427	31.12.2021	31.12.2020
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	83 048,70	80 614,03
Report à nouveau de l'exercice	107,68	30,21
Capitalisation	-	-
Total	83 156,38	80 644,24
Information relative aux parts ouvrant droit à distribution		
Nombre de parts	14 368,287	11 196,393
Distribution unitaire	5,78	7,20
Crédits d'impôt attaché à la distribution du résultat	-	-

PART I / FR0013266590	31.12.2021	31.12.2020
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	11 140,03	11 512,40
Total	11 140,03	11 512,40
Information relative aux parts ouvrant droit à distribution		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-
Crédits d'impôt attaché à la distribution du résultat	-	-

3.11. Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values nettes*(En devise de comptabilité de l'Opc)***Acomptes sur plus et moins-values nettes versés au titre de l'exercice**

Date	Montant global	Montant unitaire
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-

	31.12.2021	31.12.2020
Affectation des plus et moins-values nettes	EUR	EUR
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
Plus et moins-values nettes de l'exercice	1 334 313,86	-2 504 149,57
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	-	-
Total	1 334 313,86	-2 504 149,57

PART C / FR0011443225	31.12.2021	31.12.2020
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	858 024,97	-1 290 882,04
Total	858 024,97	-1 290 882,04
Information relative aux parts ouvrant droit à distribution		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-

PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057427	31.12.2021	31.12.2020
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	446 220,35	-1 118 058,47
Total	446 220,35	-1 118 058,47
Information relative aux parts ouvrant droit à distribution		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-

PART I / FR0013266590	31.12.2021	31.12.2020
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	30 068,54	-95 209,06
Total	30 068,54	-95 209,06
Information relative aux parts ouvrant droit à distribution		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-

3.12. Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques du FCP au cours des 5 derniers exercices

Date de création du Fonds : 12 avril 2001.

Devise					
EUR	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	29.12.2017
Actif net	51 977 512,13	25 735 773,11	39 430 644,87	38 434 850,86	46 987 834,56

PART C / FR0011443225	Devise de la part et de la valeur liquidative : EUR				
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	29.12.2017
Nombre de parts en circulation	25 148,331	11 885,292	17 870,219	21 809,331	20 832,16
Valeur liquidative	1 330,26	1 119,45	1 242,64	1 027,51	1 198,45
Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes (y compris acomptes)	-	-	-	-	-
Distribution unitaire (y compris acomptes)*	-	-	-	-	-
Crédit d'impôt unitaire transféré aux porteurs (personne physique) ⁽¹⁾	-	-	-	-	-
Capitalisation unitaire*	40,40	-100,81	-39,96	-1,00	155,16

* Les montants de la distribution unitaire, de la capitalisation unitaire et des crédits d'impôt sont indiqués en devise de comptabilité de l'Opc. La capitalisation unitaire correspond à la somme du résultat et des plus et moins-values nettes sur le nombre de parts en circulation. Cette méthode de calcul est appliquée depuis le 1er janvier 2013.

⁽¹⁾ En application de l'Instruction Fiscale du 4 mars 1993 de la Direction Générale des Impôts, le crédit d'impôt unitaire est déterminé le jour du détachement du dividende par répartition du montant global des crédits d'impôt entre les actions en circulation à cette date.

PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057427	Devise de la part et de la valeur liquidative : EUR				
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	29.12.2017
Nombre de parts en circulation	14 368,287	11 196,393	13 986,554	15 663,092	18 494,187
Valeur liquidative	1 207,38	1 022,33	1 153,77	966,03	1 134,59
Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes (y compris acomptes)	-	-	-	-	-
Distribution unitaire (y compris acomptes)*	5,78	7,20	15,23	-	7,660
Crédit d'impôt unitaire transféré aux porteurs (personne physique) ⁽¹⁾	-	-	-	-	-
Capitalisation unitaire*	31,05	-99,85	-52,71	-0,54	140,563

* Les montants de la distribution unitaire, de la capitalisation unitaire et des crédits d'impôt sont indiqués en devise de comptabilité de l'Opc. La capitalisation unitaire correspond à la somme du résultat et des plus et moins-values nettes sur le nombre de parts en circulation. Cette méthode de calcul est appliquée depuis le 1er janvier 2013.

⁽¹⁾ En application de l'Instruction Fiscale du 4 mars 1993 de la Direction Générale des Impôts, le crédit d'impôt unitaire est déterminé le jour du détachement du dividende par répartition du montant global des crédits d'impôt entre les actions en circulation à cette date.

PART I / FR0013266590

Devise de la part et de la valeur liquidative : EUR

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	29.12.2017
Nombre de parts en circulation	1 050	1 050	1 050	1 050	1 050
Valeur liquidative	1 119,49	937,34	1 035,3	851,81	988,54
Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes (y compris acomptes)	-	-	-	-	-
Distribution unitaire (y compris acomptes)*	-	-	-	-	-
Crédit d'impôt unitaire transféré aux porteurs (personne physique) ⁽¹⁾	-	-	-	-	-
Capitalisation unitaire*	39,24	-79,71	-28,34	3,84	0,44

* Les montants de la distribution unitaire, de la capitalisation unitaire et des crédits d'impôt sont indiqués en devise de comptabilité de l'Opc. La capitalisation unitaire correspond à la somme du résultat et des plus et moins-values nettes sur le nombre de parts en circulation. Cette méthode de calcul est appliquée depuis le 1er janvier 2013.

⁽¹⁾ En application de l'Instruction Fiscale du 4 mars 1993 de la Direction Générale des Impôts, le crédit d'impôt unitaire est déterminé le jour du détachement du dividende par répartition du montant global des crédits d'impôt entre les actions en circulation à cette date.

4 inventaire au 31.12.2021

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
<i>Valeurs mobilières</i>						
<i>Action</i>						
DE000A1EWWW0	ADIDAS NOM	PROPRE	6 000,00	1 519 200,00	EUR	2,92
SE0005999836	AFRY AB	PROPRE	10 000,00	247 669,00	SEK	0,48
FR0000120073	AIR LIQUIDE	PROPRE	7 000,00	1 073 240,00	EUR	2,06
NL0000235190	AIRBUS BR BEARER SHS	PROPRE	13 000,00	1 460 680,00	EUR	2,81
DE0008404005	ALLIANZ SE-NOM	PROPRE	5 000,00	1 038 250,00	EUR	2,00
FR0010220475	ALSTOM	PROPRE	25 000,00	780 500,00	EUR	1,50
GB00BNKGZC51	AMA CORPORATION PLC	PROPRE	20 000,00	39 960,00	EUR	0,08
LU1598757687	ARCELORMITTAL SA	PROPRE	60 000,00	1 688 700,00	EUR	3,25
NL0010273215	ASML HOLDING N.V.	PROPRE	5 000,00	3 533 500,00	EUR	6,80
SE0007100581	ASSA ABLOY AB	PROPRE	60 000,00	1 609 557,11	SEK	3,10
FR0013280286	BIOMERIEUX SA	PROPRE	8 000,00	999 200,00	EUR	1,92
FR0000131104	BNP PARIBAS	PROPRE	18 000,00	1 093 860,00	EUR	2,10
FR0000120503	BOUYGUES	PROPRE	12 000,00	377 880,00	EUR	0,73
FR0000045072	CREDIT AGRICOLE SA	PROPRE	110 000,00	1 380 500,00	EUR	2,66
IE0001827041	CRH PLC	PROPRE	20 000,00	930 400,00	EUR	1,79
FR0014003TT8	DASSAULT SYSTEMES SE	PROPRE	25 000,00	1 307 750,00	EUR	2,52
SE0000108656	ERICSSON LM-B SHS	PROPRE	170 000,00	1 647 659,29	SEK	3,17
SE0015961909	HEXAGON AB	PROPRE	35 000,00	488 320,71	SEK	0,94
DE0006231004	INFINEON TECHNOLOGIES AG-NOM	PROPRE	15 000,00	611 400,00	EUR	1,18
FR0000121485	KERING	PROPRE	1 200,00	848 280,00	EUR	1,63
NL0011794037	KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE	PROPRE	40 000,00	1 205 400,00	EUR	2,32
IE00BZ12WP82	LINDE PLC	PROPRE	3 000,00	918 000,00	EUR	1,77
CH0025751329	LOGITECH INTERNATIONAL NOM	PROPRE	6 000,00	445 186,51	CHF	0,86
FR0000120321	L'OREAL SA	PROPRE	4 000,00	1 667 800,00	EUR	3,21
FR0000121014	LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SE	PROPRE	3 000,00	2 181 000,00	EUR	4,20

29 HAUSSMANN ACTIONS EUROPE

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
ES0176252718	MELIA HOTEL INTL	PROPRE	100 000,00	600 200,00	EUR	1,15
FI0009014575	METSO OUTOTEC OYI	PROPRE	30 000,00	280 440,00	EUR	0,54
DE0008430026	MUENCHENER RUECKVERSICHERUNGS AG-NOM	PROPRE	4 000,00	1 042 000,00	EUR	2,00
FI0009013296	NESTE CORPORATION	PROPRE	5 000,00	216 800,00	EUR	0,42
NO0005052605	NORSK HYDRO ASA	PROPRE	140 000,00	970 547,91	NOK	1,87
DK0060534915	NOVO NORDISK	PROPRE	5 000,00	494 111,00	DKK	0,95
DK0060094928	ORSTED SH	PROPRE	4 000,00	449 177,15	DKK	0,86
CH0012032048	ROCHE HOLDING LTD	PROPRE	2 000,00	731 747,33	CHF	1,41
FR0000120578	SANOFI	PROPRE	15 000,00	1 328 700,00	EUR	2,56
DE0007164600	SAP SE	PROPRE	15 000,00	1 873 500,00	EUR	3,60
FR0000121972	SCHNEIDER ELECTRIC SA	PROPRE	13 000,00	2 241 980,00	EUR	4,31
NL0011821392	SIGNIFY NV	PROPRE	25 000,00	1 019 500,00	EUR	1,96
SE0000113250	SKANSKA AB-B SHS	PROPRE	50 000,00	1 137 334,89	SEK	2,19
FI0009005961	STORA ENSO OYJ-R	PROPRE	50 000,00	807 000,00	EUR	1,55
SE0014960373	SWECO AB	PROPRE	20 000,00	330 613,83	SEK	0,64
FR0000051807	TELEPERFORMANCE SE	PROPRE	3 000,00	1 176 000,00	EUR	2,26
DE0007500001	THYSSENKRUPP AG	PROPRE	100 000,00	968 400,00	EUR	1,86
FR0000120271	TOTAL ENERGIES SE	PROPRE	50 000,00	2 231 500,00	EUR	4,29
FI0009005987	UPM KYMMENE OYJ	PROPRE	25 000,00	836 500,00	EUR	1,61
AT0000937503	VOESTALPINE AG	PROPRE	10 000,00	320 000,00	EUR	0,62
FR0012532810	WAGA ENERGY	PROPRE	3 000,00	84 900,00	EUR	0,16
AT0000831706	WIENERBERGER	PROPRE	50 000,00	1 617 000,00	EUR	3,11
Total Action				49 851 844,73		95,91
Total Valeurs mobilières				49 851 844,73		95,91
Liquidités						
APPELS DE MARGES						
	APPEL MARGE CHF	PROPRE	7 375,00	7 117,70	CHF	0,01
Total APPELS DE MARGES				7 117,70		0,01
BANQUE OU ATTENTE						
	BANQUE CHF SGP	PROPRE	149 561,06	144 343,06	CHF	0,28
	BANQUE EUR SGP	PROPRE	1 977 870,35	1 977 870,35	EUR	3,81

29 HAUSSMANN ACTIONS EUROPE

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
	BANQUE GBP SGP	PROPRE	5,33	6,35	GBP	0,00
	BANQUE JPY SGP	PROPRE	247 131,00	1 887,16	JPY	0,00
	BANQUE NOK SGP	PROPRE	2 622 134,67	261 477,41	NOK	0,50
	BANQUE SEK SGP	PROPRE	-1 517 868,12	-147 423,09	SEK	-0,28
	BANQUE USD SGP	PROPRE	-467,87	-411,42	USD	-0,00
Total BANQUE OU ATTENTE				2 237 749,82		4,31
DEPOSIT DE GARANTIE						
	GAR SUR MAT FERM V	PROPRE	26 400,00	25 478,94	CHF	0,05
Total DEPOSIT DE GARANTIE				25 478,94		0,05
FRAIS DE GESTION						
	PRCOMGESTFIN	PROPRE	-68 576,21	-68 576,21	EUR	-0,13
	PRCOMGESTFIN	PROPRE	-64 480,44	-64 480,44	EUR	-0,12
	PRCOMGESTFIN	PROPRE	-2 835,51	-2 835,51	EUR	-0,01
	PRHONOCAC	PROPRE	-1 669,20	-1 669,20	EUR	-0,00
Total FRAIS DE GESTION				-137 561,36		-0,26
Total Liquidites				2 132 785,10		4,10
Futures						
Change (Livraison du sous-jacent)						
RF1160322	EURO/CHF FUTURE 0322	PROPRE	10,00	-7 117,70	CHF	-0,01
Total Change (Livraison du sous-jacent)				-7 117,70		-0,01
Total Futures				-7 117,70		-0,01
Total 29 HAUSSMANN ACTIONS EUROPE				51 977 512,13		100,00