



29 Haussmann Flexible Structurés

Premier exercice du 24 décembre 2020 au 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



29 Haussmann Flexible Structurés

Premier exercice du 24 décembre 2020 au 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Porteurs de parts du fonds 29 Haussmann Flexible Structurés,

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 Flexible Structurés constitué sous forme de fonds commun de placement (FCP) relatifs au premier exercice du 24 décembre 2020 au 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 24 décembre 2020 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

-

Devise	EUR	EUR
Immobilisations nettes	-	-
Dépôts	-	-
Instruments financiers	48 279 808,62	-
• ACTIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
• OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	40 620 089,46	-
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	5 386 908,80	-
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	2 272 810,36	-
Autres opérations	-	-
• AUTRES INSTRUMENTS FINANCIERS	-	-
Créances	292 108,69	-
Opérations de change à terme de devises	-	-
Autres	292 108,69	-
Comptes financiers	8 144 766,07	-
Liquidités	8 144 766,07	-
Autres actifs	-	-
Total de l'actif	56 716 683,38	-

BILAN passif

31.12.2021

-

Devise	EUR	EUR
Capitaux propres		
• Capital	55 654 834,43	-
• Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
• Report à nouveau	-	-
• Plus et moins-values nettes de l'exercice	637 357,14	-
• Résultat de l'exercice	-581 644,37	-
Total des capitaux propres <i>(montant représentatif de l'actif net)</i>	55 710 547,20	-
Instruments financiers	453 117,91	-
• 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	453 117,91	-
Autres opérations	-	-
Dettes	202 702,03	-
Opérations de change à terme de devises	-	-
Autres	202 702,03	-
Comptes financiers	350 316,24	-
Concours bancaires courants	350 316,24	-
Emprunts	-	-
Total du passif	56 716 683,38	-

HORS-bilan

31.12.2021

-

Devise	EUR	EUR
Opérations de couverture		
• Engagements sur marchés réglementés ou assimilés		
- Marché à terme ferme (Futures)	29 428 305,41	-
- Marché à terme conditionnel (Options)	7 738 878,35	-
- 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)	-	-
- Marché à terme conditionnel (Options)	37 533 707,80	-
- 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

-

Devise	EUR	EUR
Produits sur opérations financières		
• Produits sur dépôts et sur comptes financiers	750,10	-
• Produits sur actions et valeurs assimilées	-	-
• Produits sur obligations et valeurs assimilées	201 094,54	-
• Produits sur titres de créances	-	-
• Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres financiers	-	-
• Produits sur contrats financiers	-	-
• Autres produits financiers	-	-
Total (I)	201 844,64	-
Charges sur opérations financières		
• Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres financiers	-	-
• Charges sur contrats financiers	-	-
• Charges sur dettes financières	-77 505,76	-
• Autres charges financières	-	-
Total (II)	-77 505,76	-
Résultat sur opérations financières (I - II)	124 338,88	-
Autres produits (III)	-	-
Frais de gestion et dotations aux amortissements (IV)	-598 068,92	-
Résultat net de l'exercice (L.214-17-1) (I - II + III - IV)	-473 730,04	-
Régularisation des revenus de l'exercice (V)	-107 914,33	-
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (VI)	-	-
Résultat (I - II + III - IV +/- V - VI) :	-581 644,37	-

1 règles & méthodes comptables

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

Information : Premier exercice du 24 décembre 2020 au 31 décembre 2021.

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.



2 évolution actif net

31.12.2021

-

Devise	EUR	EUR
Actif net en début d'exercice	-	-
Souscriptions (y compris la commission de souscription acquise à l'Opc)	71 348 664,37	-
Rachats (sous déduction de la commission de rachat acquise à l'Opc)	-16 677 705,13	-
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	92 851,23	-
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-154 385,83	-
Plus-values réalisées sur contrats financiers	3 625 916,14	-
Moins-values réalisées sur contrats financiers	-2 916 358,31	-
Frais de transaction	-45 183,35	-
Différences de change	7 102,81	-
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers :	1 065 100,86	-
- <i>Différence d'estimation exercice N</i>	1 065 100,86	-
- <i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	-	-
Variations de la différence d'estimation des contrats financiers :	-161 725,55	-
- <i>Différence d'estimation exercice N</i>	-161 725,55	-
- <i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	-	-
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	-473 730,04	-
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	55 710 547,20	-

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	10 889 973,66	-
Obligations à taux variable	349 825,00	-
Obligations zéro coupons	29 380 290,80	-
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	14 592 928,35	22 574 255,41	-	-
Engagements de gré à gré	-	-	-	-
Autres engagements	-	-	-	-
Autres opérations				
Engagements sur les marchés réglementés ou assimilés	1 079 631,00	36 454 076,80	-	-
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	40 270 264,46	349 825,00	-	-
Titres de créances	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	8 144 766,07
Passif				
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	350 316,24
Hors-bilan				
Opérations de couverture	14 592 928,35	-	-	-
Autres opérations	1 079 631,00	-	-	-

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	-	78 300,00	7 469 675,00	22 182 140,80	10 889 973,66
Titres de créances	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-	-
Comptes financiers	8 144 766,07	-	-	-	-
Passif					
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-	-
Comptes financiers	350 316,24	-	-	-	-
Hors-bilan					
Opérations de couverture	37 167 183,76	-	-	-	-
Autres opérations	37 516 383,58	17 324,22	-	-	-

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	USD	-	-	Autres devises
Actif				
Dépôts	-	-	-	-
Actions et valeurs assimilées	-	-	-	-
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-
OPC	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Créances	292 108,69	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-
Autres actifs	-	-	-	-
Passif				
Opé. de cession sur inst. financiers	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Dettes	-	-	-	-
Comptes financiers	350 316,24	-	-	-
Hors-bilan				
Opérations de couverture	-	-	-	-
Autres opérations	-	-	-	-

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	292 108,69
Opérations de change à terme de devises :	
Achats à terme de devises	-
Montant total négocié des Ventes à terme de devises	-
Autres Créances :	
Depots de garantie (verses)	292 108,69
-	-
-	-
-	-
-	-
Autres opérations	-
Dettes	202 702,03
Opérations de change à terme de devises :	
Ventes à terme de devises	-
Montant total négocié des Achats à terme de devises	-
Autres Dettes :	
Frais provisionnes	202 702,03
-	-
-	-
-	-
-	-
Autres opérations	-

3.6. Capitaux propres

Catégorie de part émise / rachetée pendant l'exercice :	Souscriptions		Rachats	
	Nombre de parts	Montant	Nombre de parts	Montant
PART C / FR0013473568	34 835,472	35 125 714,37	6 422,406	6 530 285,13
PART I / FR0013473576	36 000	36 222 950,00	10 000	10 147 420,00
Commission de souscription / rachat par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0013473568		-		-
PART I / FR0013473576		-		-
Rétrocessions par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0013473568		-		-
PART I / FR0013473576		-		-
Commissions acquises à l'Opc par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0013473568		-		-
PART I / FR0013473576		-		-

3.7. Frais de gestion

Frais de fonctionnement et de gestion (frais fixes) en % de l'actif net moyen %

Catégorie de part :		
PART C / FR0013473568		1,63
PART I / FR0013473576		1,11

Commission de surperformance (frais variables) : montant des frais de l'exercice **Montant**

Catégorie de part :		
PART C / FR0013473568		-
PART I / FR0013473576		-
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 capital.....néant

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 4 381 365,50

- autres instruments financiers 4 543 337,80

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	-
Affectation du résultat	EUR	EUR
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	-	-
Résultat	-581 644,37	-
Total	-581 644,37	-

PART C / FR0013473568	31.12.2021	-
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	-369 582,33	-
Total	-369 582,33	-
Information relative aux parts ouvrant droit à distribution		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-
Crédits d'impôt attaché à la distribution du résultat	-	-

PART I / FR0013473576	31.12.2021	-
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	-212 062,04	-
Total	-212 062,04	-
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	-
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	637 357,14	-
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	-	-
Total	<u>637 357,14</u>	<u>-</u>

PART C / FR0013473568	31.12.2021	-
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	332 511,60	-
Total	<u>332 511,60</u>	<u>-</u>
Information relative aux parts ouvrant droit à distribution		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-

PART I / FR0013473576	31.12.2021	-
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	304 845,54	-
Total	<u>304 845,54</u>	<u>-</u>
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 : 24 décembre 2020.

Devise				
EUR	31.12.2021	-	-	-
Actif net	55 710 547,20	-	-	-

PART C / FR0013473568		Devise de la part et de la valeur liquidative : EUR		
	31.12.2021	-	-	-
Nombre de parts en circulation	28 413,066	-	-	-
Valeur liquidative	1 021,5	-	-	-
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*	-1,30	-	-	-

* 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 / FR0013473576		Devise de la part et de la valeur liquidative : EUR		
	31.12.2021	-	-	-
Nombre de parts en circulation	26 000	-	-	-
Valeur liquidative	1 026,4	-	-	-
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*	3,56	-	-	-

* 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>Obligation</i>						
XS2297371986	BARCLAYS BANK PLC 02/08/2024	PROPRE	600 000,00	591 300,00	EUR	1,06
XS2253493980	BARCLAYS BANK PLC 11/03/2024	PROPRE	500 000,00	537 500,00	EUR	0,96
XS2251067893	BARCLAYS BANK PLC 12/03/2025	PROPRE	1 000 000,00	1 035 600,00	EUR	1,86
XS2267312531	BARCLAYS BANK PLC 14/04/2025	PROPRE	1 000 000,00	947 700,00	EUR	1,70
XS2267312960	BARCLAYS BANK PLC 14/04/2025	PROPRE	500 000,00	517 550,00	EUR	0,93
XS2221791572	BNP PARIBAS ISSUANCE B V 06/01/2025	PROPRE	30 000,00	36 009,00	EUR	0,06
XS2271454048	BNP PARIBAS ISSUANCE B V 06/05/2025	PROPRE	1 000 000,00	1 045 300,00	EUR	1,88
XS2221802361	BNP PARIBAS ISSUANCE BV 13/01/2025	PROPRE	659 000,00	780 256,00	EUR	1,40
XS2268673923	BNP PARIBAS ISSUANCE BV 14/04/2025	PROPRE	500 000,00	492 200,00	EUR	0,88
XS2204167808	BNP PARIBAS ISSUANCE BV 16/12/2024	PROPRE	1 000 000,00	1 161 300,00	EUR	2,08
XS2253900026	BNP PARIBAS ISSUANCE BV 18/03/2024	PROPRE	1 000 000,00	1 074 000,00	EUR	1,93
XS2350688771	CITIGROUP GLOBAL MARKETS FUNDING LUXEMBOURG 16/06/2026	PROPRE	400 000,00	388 120,00	EUR	0,70
XS2329050426	CITIGROUP GLOBAL MARKETS FUNDING LUXEMBOURG 30/04/2024	PROPRE	1 500 000,00	1 501 050,00	EUR	2,69
XS2284492886	CITIGROUP GLOBAL MARKETS 21/01/2025	PROPRE	500 000,00	508 300,00	EUR	0,91
XS2350737065	CITIGROUP GLOBAL 11/06/2025	PROPRE	1 120 000,00	1 140 048,00	EUR	2,05
XS2410257567	CREDIT SUISSE AG 10/12/2025	PROPRE	1 000 000,00	1 019 700,00	EUR	1,83
XS2403622876	CREDIT SUISSE AG 25/11/2024	PROPRE	800 000,00	817 600,00	EUR	1,47
FR0011883966	FRANCE OAT 2.5 05/25/30	PROPRE	5 900 000,00	7 230 110,55	EUR	12,98
XS2403681294	GOLDMAN SACHS INTL PARIS 02/12/2025	PROPRE	950 000,00	936 225,00	EUR	1,68
XS2335518135	GOLDMAN SACHS INTL PARIS 18/05/2026	PROPRE	1 000 000,00	957 900,00	EUR	1,72
XS2334686149	GOLDMAN SACHS 10/06/2024	PROPRE	350 000,00	371 000,00	EUR	0,67
XS2335781345	GOLDMAN SACHS 3/6/2025	PROPRE	350 000,00	366 030,00	EUR	0,66
XS2116465787	JP MORGAN STRUCTURED PRODUCTS B V 10/02/2025	PROPRE	1 000 000,00	1 070 900,00	EUR	1,92
XS2309886096	JP MORGAN STRUCTURED PRODUCTS BV 07/07/2025	PROPRE	750 000,00	726 225,00	EUR	1,30
XS2116470274	JP MORGAN STRUCTURED PRODUCTS BV 12/02/2024	PROPRE	1 000 000,00	1 066 100,00	EUR	1,91

29 HAUSSMANN FLEXIBLE STRUCTURES

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
XS2116479812	JP MORGAN STRUCTURED PRODUCTS BV 24/02/2025	PROPRE	1 000 000,00	1 059 900,00	EUR	1,90
IT0005024234	REPUBLIC OF ITALY 3.5% 01/03/2030	PROPRE	3 003 000,00	3 659 863,11	EUR	6,57
XS2393290635	ROYAL BANK OF CANADA 25/11/2025	PROPRE	1 000 000,00	986 000,00	EUR	1,77
XS1192973896	ROYAL BK CANADA LONDON VAR 16/12/2024	PROPRE	350 000,00	349 825,00	EUR	0,63
XS2278412494	SG ISSUER SA 08/04/2025	PROPRE	1 000 000,00	1 043 200,00	EUR	1,87
XS1574477268	SG ISSUER SA 25/04/2022	PROPRE	150 000,00	78 300,00	EUR	0,14
XS2278010421	SG ISSUER 12/02/2026	PROPRE	820 000,00	962 024,00	EUR	1,73
XS2278006668	SG ISSUER 16/02/2026	PROPRE	150 000,00	175 215,00	EUR	0,31
XS2277744798	SG ISSUER 19/03/2025	PROPRE	1 000 000,00	974 900,00	EUR	1,75
XS2277969015	SG ISSUER 23/02/2026	PROPRE	230 000,00	256 358,00	EUR	0,46
XS2235892275	SG ISSUER 29/01/2026	PROPRE	971 000,00	1 053 340,80	EUR	1,89
DE000UE90RH5	UBS AG LONDON BRANCH 30/06/2026	PROPRE	750 000,00	693 900,00	EUR	1,25
DE000UE94H26	UBS AG LONDON 14/07/2025	PROPRE	1 000 000,00	993 700,00	EUR	1,78
DE000UH1GQR1	UBS AG 16/07/2025	PROPRE	500 000,00	497 350,00	EUR	0,89
DE000UE4GSY0	UBS AG 20/01/2025	PROPRE	1 100 000,00	1 176 890,00	EUR	2,11
DE000UE6XZA5	UBS AG 24/02/2025	PROPRE	500 000,00	341 300,00	EUR	0,61
Total Obligation				40 620 089,46		72,91
O.P.C.V.M.						
LU1331974276	ELEVA UCITS FUND SICAV ELEVA ABSOLUTE RETURN EUROPE FUND	PROPRE	370,00	526 173,30	EUR	0,94
LU1460782573	HSBC GLOBAL INVESTMENT MULTI ASSET STYLE FACTORS SICAV	PROPRE	15 000,00	159 270,00	EUR	0,29
LU1951089439	LUMYNA PSAM GLOBAL EVENT FUND SICAV A EUR	PROPRE	2 000,00	320 100,00	EUR	0,57
IE00B643RZ01	LYXOR EPSILON GLOBAL TREND FUND I- EUR SICAV	PROPRE	5 000,00	698 191,00	EUR	1,25
IE00B8BS6228	LYXOR NEWCITS IRL PLC EUR	PROPRE	5 000,00	594 914,50	EUR	1,07
FR0013506367	29 HAUSSMANN FLEXIBLE MULTI- STRATEGIES I	PROPRE	3 000,00	3 088 260,00	EUR	5,54
Total O.P.C.V.M.				5 386 908,80		9,67
Total Valeurs mobilières				46 006 998,26		82,58
Options						
Indices (Livraison du sous-jacent)						
CAC2201CU02	CAC/202201/C/7200.	PROPRE	30,00	18 816,00	EUR	0,03
NDX2201CU03	NDX/202201/C/17000.	PROPRE	2,00	6 524,80	USD	0,01
SPX2201C-02	SPX/202201/C/4700.	PROPRE	10,00	99 147,03	USD	0,18

29 HAUSSMANN FLEXIBLE STRUCTURES

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
SPX2201CU04	SPX/202201/C/4800.	PROPRE	20,00	64 896,24	USD	0,12
SPX2202CR06	SPX/202202/C/4500.	PROPRE	10,00	288 612,38	USD	0,52
SXEP2203CR01	SXEP/202203/C/310.	PROPRE	150,00	7 500,00	EUR	0,01
SX5E2201CU13	SX5E/202201/C/3900.	PROPRE	200,00	813 600,00	EUR	1,46
SX5E2201CU10	SX5E/202201/C/4200.	PROPRE	150,00	197 100,00	EUR	0,35
SX5E2201CU01	SX5E/202201/C/4300.	PROPRE	250,00	148 750,00	EUR	0,27
SX5E2201CU03	SX5E/202201/C/4400.	PROPRE	700,00	114 100,00	EUR	0,20
SX5E2201CU04	SX5E/202201/C/4500.	PROPRE	150,00	4 650,00	EUR	0,01
Total Indices (Livraison du sous-jacent)				1 763 696,45		3,17
Taux (Livraison du sous-jacent)						
OAT2201PU01	OAT/202201/P/164.	PROPRE	45,00	40 050,00	EUR	0,07
RX2202CR06	RX/202202/C/174.	PROPRE	45,00	-900,00	EUR	-0,00
TY2201PU01	TY/202201/P/128.	PROPRE	100,00	4 122,41	USD	0,01
TY2201PU04	TY/202201/P/129.	PROPRE	100,00	12 366,34	USD	0,02
TY2201PU05	TY/202201/P/130.	PROPRE	100,00	34 350,16	USD	0,06
Total Taux (Livraison du sous-jacent)				89 988,91		0,16
Valeurs mobilières						
PHI2203C-01	PHI/202203/C/44.	PROPRE	150,00	1 200,00	EUR	0,00
RIVN2206CQ01	RIVN/202206/C/190.	PROPRE	10,00	3 957,09	USD	0,01
Total Valeurs mobilières				5 157,09		0,01
Total Options				1 858 842,45		3,34
Liquidités						
APPELS DE MARGES						
	APPEL MARGE EUR	PROPRE	165 045,00	165 045,00	EUR	0,30
	APPEL MARGE USD	PROPRE	128 105,00	112 649,49	USD	0,20
Total APPELS DE MARGES				277 694,49		0,50
BANQUE OU ATTENTE						
	BANQUE EUR SGP	PROPRE	8 144 766,07	8 144 766,07	EUR	14,62
	BANQUE USD SGP	PROPRE	-398 379,63	-350 316,24	USD	-0,63
Total BANQUE OU ATTENTE				7 794 449,83		13,99
DEPOSIT DE GARANTIE						
	DEP GAR S/FUT USD	PROPRE	332 186,00	292 108,69	USD	0,52
Total DEPOSIT DE GARANTIE				292 108,69		0,52

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
FRAIS DE GESTION						
	PRCOMCALNAVCPA	PROPRE	-11 150,91	-11 150,91	EUR	-0,02
	PRCOMCALNAVCPA	PROPRE	-10 440,27	-10 440,27	EUR	-0,02
	PRCOMGESTFIN	PROPRE	-111 509,04	-111 509,04	EUR	-0,20
	PRCOMGESTFIN	PROPRE	-69 601,81	-69 601,81	EUR	-0,12
Total FRAIS DE GESTION				-202 702,03		-0,36
Total Liquidites				8 161 550,98		14,65
Futures						
Indices (Livraison du sous-jacent)						
VG180322	EURO STOXX 0322	PROPRE	-385,00	-337 425,00	EUR	-0,61
ES180322	S&P 500 EMI 0322	INTRAD	-5,00	2 143,42	USD	0,00
ES180322	S&P 500 EMI 0322	PROPRE	-24,00	-114 792,91	USD	-0,21
Total Indices (Livraison du sous-jacent)				-450 074,49		-0,81
Taux (Livraison du sous-jacent)						
IK1100322	EURO-BTP FU 0322	PROPRE	-10,00	30 600,00	EUR	0,05
OAT100322	EURO-OAT FU 0322	PROPRE	-33,00	102 630,00	EUR	0,18
Total Taux (Livraison du sous-jacent)				133 230,00		0,24
Total Futures				-316 844,49		-0,57
Total 29 HAUSSMANN FLEXIBLE STRUCTURES				55 710 547,20		100,00