



## **29 Hausmann Sélection France**

Exercice clos le 30 décembre 2022

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

ERNST & YOUNG et Autres



## 29 Haussmann Sélection France

Exercice clos le 30 décembre 2022

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Porteurs de parts du fonds 29 Haussmann Sélection France,

#### 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 Sélection France constitué sous forme de fonds commun de placement (FCP) relatifs à l'exercice clos le 30 décembre 2022, 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<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

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 14 avril 2023

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG et Autres

David Koestner

# BILANactif

	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
<b>Immobilisations nettes</b>	-	-
<b>Dépôts</b>	-	-
<b>Instruments financiers</b>	<b>150 649 577,02</b>	<b>176 084 253,28</b>
• <b>ACTIONS ET VALEURS ASSIMILÉES</b>		
Négoziées sur un marché réglementé ou assimilé	150 649 577,02	176 084 253,28
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
• <b>OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES</b>		
Négoziées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
• <b>TITRES DE CRÉANCES</b>		
Négoziés 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	-	-
• <b>ORGANISMES DE PLACEMENTS COLLECTIFS</b>		
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	-	-
• <b>OPÉRATIONS TEMPORAIRES SUR TITRES</b>		
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	-	-
• <b>CONTRATS FINANCIERS</b>		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Autres opérations	-	-
• <b>AUTRES INSTRUMENTS FINANCIERS</b>	-	-
<b>Créances</b>	<b>3 960,40</b>	<b>50 627,92</b>
Opérations de change à terme de devises	-	-
Autres	3 960,40	50 627,92
<b>Comptes financiers</b>	<b>671 567,36</b>	<b>1 216 436,76</b>
Liquidités	671 567,36	1 216 436,76
<b>Autres actifs</b>	-	-
<b>Total de l'actif</b>	<b>151 325 104,78</b>	<b>177 351 317,96</b>

# BILAN passif

	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
<b>Capitaux propres</b>		
• Capital	147 121 139,35	171 030 797,12
• Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
• Report à nouveau	94,73	326,64
• Plus et moins-values nettes de l'exercice	2 635 925,72	5 071 450,29
• Résultat de l'exercice	1 298 602,14	486 558,73
<b>Total des capitaux propres</b> <i>(montant représentatif de l'actif net)</i>	<b>151 055 761,94</b>	<b>176 589 132,78</b>
<b>Instruments financiers</b>	-	-
• 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	-	-
Autres opérations	-	-
<b>Dettes</b>	<b>269 342,84</b>	<b>762 185,18</b>
Opérations de change à terme de devises	-	-
Autres	269 342,84	762 185,18
<b>Comptes financiers</b>	-	-
Concours bancaires courants	-	-
Emprunts	-	-
<b>Total du passif</b>	<b>151 325 104,78</b>	<b>177 351 317,96</b>

# HORS-bilan

30.12.2022

31.12.2021

Devise	EUR	EUR
<b>Opérations de couverture</b>		
• 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)	-	-
<b>Autres opérations</b>		
• 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)	-	-

# COMPTE de résultat

	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
<b>Produits sur opérations financières</b>		
• Produits sur dépôts et sur comptes financiers	2 662,03	454,07
• Produits sur actions et valeurs assimilées	3 983 640,94	3 417 914,63
• 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	-	-
<b>Total (I)</b>	<b>3 986 302,97</b>	<b>3 418 368,70</b>
<b>Charges sur opérations financières</b>		
• Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres financiers	-	-
• Charges sur contrats financiers	-	-
• Charges sur dettes financières	-4 901,13	-10 790,80
• Autres charges financières	-	-
<b>Total (II)</b>	<b>-4 901,13</b>	<b>-10 790,80</b>
<b>Résultat sur opérations financières (I - II)</b>	<b>3 981 401,84</b>	<b>3 407 577,90</b>
Autres produits (III)	-	-
Frais de gestion et dotations aux amortissements (IV)	-2 691 876,29	-2 889 326,42
<b>Résultat net de l'exercice (L.214-17-1) (I - II + III - IV)</b>	<b>1 289 525,55</b>	<b>518 251,48</b>
Régularisation des revenus de l'exercice (V)	9 076,59	-31 692,75
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (VI)	-	-
<b>Résultat (I - II + III - IV +/- V - VI) :</b>	<b>1 298 602,14</b>	<b>486 558,73</b>

# 1 règles & méthodes comptables

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

## 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 trois mois sont évalués selon une méthode linéaire.

Les titres reçus en pension sont inscrits en compte à leur date d'acquisition, pour la valeur fixée au contrat.

Pendant la durée de détention des titres, ils sont maintenus à cette valeur augmentée des intérêts courus à recevoir.

Les titres donnés en pension sont sortis du portefeuille au jour de l'opération de pension et la créance correspondante est inscrite à l'actif du bilan, permettant une évaluation boursière des titres. La dette représentative des titres donnés en pension est affectée au passif du bilan à la valeur fixée au contrat augmentée des intérêts courus à payer.

Les titres empruntés sont évalués à leur valeur boursière. La dette représentative des titres empruntés est également évaluée à la valeur boursière augmentée des intérêts courus de l'emprunt.

Les titres prêtés sont sortis du portefeuille au jour du prêt, et la créance correspondante est inscrite à l'actif du bilan pour leur valeur de marché, augmentée des intérêts courus du prêt.

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 trois 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.

Les options sur différence de taux CAP, FLOOR ou COLLAR sont valorisées selon une méthode actuarielle.



exercice 2022

**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.

**Indication des droits et conditions attachés à chaque catégorie de parts**

**Parts D :**

Résultat net : Distribution avec possibilité d'acomptes

Plus-values nettes réalisées : Capitalisation

**Parts C :**

Résultat net : Capitalisation

Plus-values nettes réalisées : Capitalisation

**Part I :**

Résultat net : Capitalisation



# 2 évolution actif net

	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
<b>Actif net en début d'exercice</b>	<b>176 589 132,78</b>	<b>144 681 408,91</b>
Souscriptions (y compris la commission de souscription acquise à l'Opc)	17 639 139,02	25 946 119,97
Rachats (sous déduction de la commission de rachat acquise à l'Opc)	-19 908 880,17	-28 126 280,10
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	5 723 102,96	8 412 017,83
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-2 988 584,59	-2 810 164,29
Plus-values réalisées sur contrats financiers	-	-
Moins-values réalisées sur contrats financiers	-	-
Frais de transaction	-270 170,39	-528 483,97
Différences de change	-41 715,95	61 589,45
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers :	-26 773 073,52	28 612 329,33
- <i>Différence d'estimation exercice N</i>	30 420 383,65	57 193 457,17
- <i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	57 193 457,17	28 581 127,84
Variations de la différence d'estimation des contrats financiers :	-	-
- <i>Différence d'estimation exercice N</i>	-	-
- <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	-202 713,75	-177 655,83
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	1 289 525,55	518 251,48
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	-	-
<b>Actif net en fin d'exercice</b>	<b>151 055 761,94</b>	<b>176 589 132,78</b>

# 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
<b>Opérations de couverture</b>				
Engagements sur les marchés réglementés ou assimilés	-	-	-	-
Engagements de gré à gré	-	-	-	-
Autres engagements	-	-	-	-
<b>Autres opérations</b>				
Engagements sur les marchés réglementés ou assimilés	-	-	-	-
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
<b>Actif</b>				
Dépôts	-	-	-	-
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	671 567,36
<b>Passif</b>				
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-
<b>Hors-bilan</b>				
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
<b>Actif</b>					
Dépôts	-	-	-	-	-
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-	-
Comptes financiers	671 567,36	-	-	-	-
<b>Passif</b>					
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-	-
<b>Hors-bilan</b>					
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	CHF	SEK	USD	Autres devises
<b>Actif</b>				
Dépôts	-	-	-	-
Actions et valeurs assimilées	2 368 423,71	1 186 448,15	-	-
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-
OPC	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Comptes financiers	511 839,89	44 620,14	2 177,96	4 411,77
Autres actifs	-	-	-	-
<b>Passif</b>				
Opé. de cession sur inst. financiers	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Dettes	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-
<b>Hors-bilan</b>				
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).

<b>Créances</b>	<b>3 960,40</b>
Opérations de change à terme de devises :	
Achats à terme de devises	-
Montant total négocié des Ventes à terme de devises	-
Autres Créances :	
Souscriptions à recevoir	3 960,40
-	-
-	-
-	-
-	-
Autres opérations	-
<b>Dettes</b>	<b>269 342,84</b>
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	226 368,68
Achats reglements differes	41 068,18
RACHAT à payer	1 905,98
-	-
-	-
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 / FR0011443233	5 643,055	8 069 536,91	6 359,341	8 736 506,27
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057435	4 689,712	8 488 132,11	4 194,749	8 042 675,90
PART I / FR0013440906	1 000	1 081 470,00	2 700	3 129 698,00
Commission de souscription / rachat par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0011443233		4 102,58		-
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057435		-		-
PART I / FR0013440906		-		-
Rétrocessions par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0011443233		4 102,58		-
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057435		-		-
PART I / FR0013440906		-		-
Commissions acquises à l'Opc par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0011443233		-		-
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057435		-		-
PART I / FR0013440906		-		-

**3.7. Frais de gestion**

Frais de fonctionnement et de gestion (frais fixes) en % de l'actif net moyen	%
Catégorie de part :	
PART C / FR0011443233	1,80
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057435	1,80
PART I / FR0013440906	0,90
Commission de surperformance (frais variables) : montant des frais de l'exercice	Montant
Catégorie de part :	
PART C / FR0011443233	-
PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057435	-
PART I / FR0013440906	-
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 donnés .....néant

**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 **1 174 000,00**

**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
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

	30.12.2022	31.12.2021
<b>Affectation du résultat</b>	EUR	EUR
<b>Sommes restant à affecter</b>		
Report à nouveau	94,73	326,64
Résultat	1 298 602,14	486 558,73
<b>Total</b>	<b>1 298 696,87</b>	<b>486 885,37</b>

PART C / FR0011443233	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
<b>Affectation</b>		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	570 677,55	190 859,54
<b>Total</b>	<b>570 677,55</b>	<b>190 859,54</b>
<b>Information relative aux parts ouvrant droit à distribution</b>		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-
<b>Crédits d'impôt attaché à la distribution du résultat</b>	-	-

PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057435	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
<b>Affectation</b>		
Distribution	634 481,83	207 852,56
Report à nouveau de l'exercice	364,60	93,52
Capitalisation	-	-
<b>Total</b>	<b>634 846,43</b>	<b>207 946,08</b>
<b>Information relative aux parts ouvrant droit à distribution</b>		
Nombre de parts	40 776,467	40 281,504
Distribution unitaire	15,56	5,16
<b>Crédits d'impôt attaché à la distribution du résultat</b>	-	-

PART I / FR0013440906	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
<b>Affectation</b>		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	93 172,89	88 079,75
<b>Total</b>	<b>93 172,89</b>	<b>88 079,75</b>
<b>Information relative aux parts ouvrant droit à distribution</b>		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-
<b>Crédits d'impôt attaché à la distribution du résultat</b>	-	-

**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
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-

	30.12.2022	31.12.2021
<b>Affectation des plus et moins-values nettes</b>	EUR	EUR
<b>Sommes restant à affecter</b>		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
Plus et moins-values nettes de l'exercice	2 635 925,72	5 071 450,29
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	-	-
<b>Total</b>	<b>2 635 925,72</b>	<b>5 071 450,29</b>

PART C / FR0011443233	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
<b>Affectation</b>		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	1 203 437,54	2 319 027,76
<b>Total</b>	<b>1 203 437,54</b>	<b>2 319 027,76</b>
<b>Information relative aux parts ouvrant droit à distribution</b>		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-

PARTS DISTRIBUABLE / FR0007057435	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
<b>Affectation</b>		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	1 339 156,40	2 513 289,56
<b>Total</b>	<b>1 339 156,40</b>	<b>2 513 289,56</b>
<b>Information relative aux parts ouvrant droit à distribution</b>		
Nombre de parts	-	-
Distribution unitaire	-	-

PART I / FR0013440906	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
<b>Affectation</b>		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	93 331,78	239 132,97
<b>Total</b>	<b>93 331,78</b>	<b>239 132,97</b>
<b>Information relative aux parts ouvrant droit à distribution</b>		
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 : 4 avril 2001.

Devise					
EUR	<b>30.12.2022</b>	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<b>Actif net</b>	<b>151 055 761,94</b>	176 589 132,78	144 681 408,91	165 517 912,88	149 557 933,02

PART C / FR0011443233	Devise de la part et de la valeur liquidative : EUR				
	<b>30.12.2022</b>	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<b>Nombre de parts en circulation</b>	<b>50 312,65</b>	51 028,936	50 923,281	53 986,004	60 357,42
<b>Valeur liquidative</b>	<b>1 372,91</b>	1 582,85	1 280,32	1 294,57	1 096,04
<b>Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes (y compris acomptes)</b>	-	-	-	-	-
<b>Distribution unitaire (y compris acomptes)*</b>	-	-	-	-	-
<b>Crédit d'impôt unitaire transféré aux porteurs (personne physique) <sup>(1)</sup></b>	-	-	-	-	-
<b>Capitalisation unitaire*</b>	<b>35,26</b>	49,18	5,41	-35,26	21,48

\* 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.

<sup>(1)</sup> 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 / FR0007057435	Devise de la part et de la valeur liquidative : EUR				
	<b>30.12.2022</b>	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<b>Nombre de parts en circulation</b>	<b>40 776,467</b>	40 281,504	43 410,47	44 559,418	55 297,436
<b>Valeur liquidative</b>	<b>1 877,76</b>	2 170,8	1 759,59	1 781,46	1 508,27
<b>Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes (y compris acomptes)</b>	-	-	-	-	-
<b>Distribution unitaire (y compris acomptes)*</b>	<b>15,56</b>	5,16	4,18	1,96	-
<b>Crédit d'impôt unitaire transféré aux porteurs (personne physique) <sup>(1)</sup></b>	-	-	-	-	-
<b>Capitalisation unitaire*</b>	<b>32,84</b>	62,39	7,48	-50,49	29,55

\* 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.

<sup>(1)</sup> 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 / FR0013440906	Devise de la part et de la valeur liquidative : EUR				
	30.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	-
<b>Nombre de parts en circulation</b>	<b>4 800</b>	6 500	3 000	15 700	-
<b>Valeur liquidative</b>	<b>1 127,57</b>	1 288,38	1 032,8	1 034,91	-
<b>Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes (y compris acomptes)</b>	-	-	-	-	-
<b>Distribution unitaire (y compris acomptes)*</b>	-	-	-	-	-
<b>Crédit d'impôt unitaire transféré aux porteurs (personne physique) <sup>(1)</sup></b>	-	-	-	-	-
<b>Capitalisation unitaire*</b>	<b>38,85</b>	50,34	12,76	42,83	-

\* 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.

<sup>(1)</sup> 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 30.12.2022

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
<i>Valeurs mobilières</i>						
<i>Action</i>						
FR0014007ZB4	AELIS FARMA	PROPRE	21 398,00	289 728,92	EUR	0,19
FR0000120073	AIR LIQUIDE	PROPRE	55 000,00	7 282 000,00	EUR	4,82
NL0000235190	AIRBUS BR BEARER SHS	PROPRE	40 000,00	4 440 800,00	EUR	2,94
FR0010220475	ALSTOM	PROPRE	40 473,00	923 593,86	EUR	0,61
FR0000074148	ASSYSTEM	PROPRE	28 000,00	1 136 800,00	EUR	0,75
FR0011992700	ATEME	PROPRE	49 408,00	514 831,36	EUR	0,34
FR0000120628	AXA	PROPRE	120 000,00	3 126 600,00	EUR	2,07
CH0009002962	BARRY CALLEBAUT N	PROPRE	400,00	740 898,27	CHF	0,49
FR0000074072	BIGBEN INTERACTIVE	PROPRE	70 000,00	445 900,00	EUR	0,30
FR0013345493	BIO UV GROUP SA	PROPRE	150 000,00	699 750,00	EUR	0,46
FR0013280286	BIOMERIEUX SA	PROPRE	14 000,00	1 370 880,00	EUR	0,91
FR0000131104	BNP PARIBAS	PROPRE	65 000,00	3 461 250,00	EUR	2,29
FR0000039299	BOLLORE SA	PROPRE	150 000,00	783 000,00	EUR	0,52
FR0006174348	BUREAU VERITAS	PROPRE	60 000,00	1 476 600,00	EUR	0,98
FR0000125338	CAP GEMINI SE	PROPRE	20 000,00	3 119 000,00	EUR	2,06
FR0011648716	CARBIOS	PROPRE	30 394,00	1 040 082,68	EUR	0,69
DE0005313704	CARL ZEISS MEDITEC	PROPRE	15 000,00	1 768 500,00	EUR	1,17
FR0000130692	CHARGEURS	PROPRE	60 000,00	844 800,00	EUR	0,56
FR001400AJ45	CIE GENERALE DES ETABLISSEMENTS MICHELIN SA	PROPRE	60 000,00	1 559 100,00	EUR	1,03
FR0000125007	COMPAGNIE DE SAINT-GOBAIN SA	PROPRE	42 000,00	1 917 300,00	EUR	1,27
FR0000045072	CREDIT AGRICOLE SA	PROPRE	250 000,00	2 457 750,00	EUR	1,63
FR0000120644	DANONE SA	PROPRE	20 000,00	984 600,00	EUR	0,65
FR0014003TT8	DASSAULT SYSTEMES SE	PROPRE	55 000,00	1 842 225,00	EUR	1,22
DE000PAG9113	DR PORSCHE AKTIENGESELLSCHAFT PREFERRED STOCK	PROPRE	5 000,00	473 750,00	EUR	0,31
FR0011466069	EKINOPS	PROPRE	170 000,00	1 428 000,00	EUR	0,95

## 29 HAUSSMANN SELECTION FRANCE

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
FR0012882389	EQUASENS	PROPRE	10 000,00	747 000,00	EUR	0,49
FR0000121667	ESSILOR LUXOTTICA SA	PROPRE	11 000,00	1 861 200,00	EUR	1,23
FR0014000MR3	EUROFINS SCIENTIFIC SE	PROPRE	18 000,00	1 207 080,00	EUR	0,80
FR0014005DA7	EXCLUSIVE NETWORKS	PROPRE	40 000,00	723 200,00	EUR	0,48
FR0014005SB3	FORSEE POWER	PROPRE	70 000,00	233 100,00	EUR	0,15
FR0011726835	GAZTRANSPORT ET TECHNIGAZ	PROPRE	23 000,00	2 295 400,00	EUR	1,52
FR0013183985	GENSIGHT BIOLOGICS SA	PROPRE	130 000,00	437 060,00	EUR	0,29
FR0014007ND6	HAFFNER ENERGY SAS	PROPRE	80 000,00	146 416,00	EUR	0,10
FR0000052292	HERMES INTERNATIONAL	PROPRE	5 000,00	7 225 000,00	EUR	4,78
FR0014001PM5	HYDROGEN REFULING SOLUTIONS SA	PROPRE	34 922,00	772 474,64	EUR	0,51
FR0014003VY4	HYDROGENE DE FRANCE	PROPRE	12 882,00	269 233,80	EUR	0,18
FR0000120859	IMERYS SA	PROPRE	45 000,00	1 635 300,00	EUR	1,08
FR0004024222	INTER PARFUMS	PROPRE	44 000,00	2 446 400,00	EUR	1,62
FR0000073298	IPSOS	PROPRE	45 000,00	2 632 500,00	EUR	1,74
FR0000077919	JCDECAUX SE	PROPRE	60 000,00	1 063 200,00	EUR	0,70
FR0010722819	KALRAY	PROPRE	39 990,00	693 426,60	EUR	0,46
FR0000121485	KERING	PROPRE	3 000,00	1 426 500,00	EUR	0,94
FR0013030152	LA FRANCAISE DE IENERGIE SA	PROPRE	16 110,00	634 734,00	EUR	0,42
FR0000065484	LECTRA	PROPRE	40 000,00	1 408 000,00	EUR	0,93
FR0014009YQ1	LHYFE	PROPRE	65 142,00	563 478,30	EUR	0,37
FR0000050353	LISI	PROPRE	30 000,00	583 800,00	EUR	0,39
FR0000120321	LOREAL SA	PROPRE	19 000,00	6 338 400,00	EUR	4,20
FR0000121014	LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SE	PROPRE	18 000,00	12 238 200,00	EUR	8,10
FR0004065605	MEDINCELL SA	PROPRE	110 000,00	679 800,00	EUR	0,45
FR0011341205	NANOBIOTIX	PROPRE	110 000,00	398 200,00	EUR	0,26
CH0038863350	NESTLE SA	PROPRE	15 000,00	1 627 525,44	CHF	1,08
FR0000120693	PERNOD RICARD	PROPRE	13 000,00	2 388 750,00	EUR	1,58
FR0000130577	PUBLICIS GROUPE	PROPRE	20 000,00	1 188 400,00	EUR	0,79
FR0010451203	REXEL	PROPRE	100 000,00	1 844 000,00	EUR	1,22
FR0013269123	RUBIS SCA	PROPRE	40 000,00	984 000,00	EUR	0,65

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
FR0000073272	SAFRAN	PROPRE	12 000,00	1 403 040,00	EUR	0,93
FR0000120578	SANOFI	PROPRE	75 000,00	6 738 000,00	EUR	4,46
FR0013154002	SARTORIUS STEDIM BIOTECH	PROPRE	8 000,00	2 420 000,00	EUR	1,60
FR0000121972	SCHNEIDER ELECTRIC SA	PROPRE	43 000,00	5 620 960,00	EUR	3,72
FR0010282822	SES IMAGOTAG SHS	PROPRE	14 000,00	1 708 000,00	EUR	1,13
FR0000130809	SOCIETE GENERALE A	PROPRE	50 000,00	1 174 000,00	EUR	0,78
FR0013227113	SOITEC SA	PROPRE	19 000,00	2 904 150,00	EUR	1,92
FR0013199916	SOMFY SA	PROPRE	5 000,00	715 000,00	EUR	0,47
FR0012757854	SPIE SA	PROPRE	60 000,00	1 461 600,00	EUR	0,97
NL0014559478	TECHNIP ENERGIES NV	PROPRE	110 000,00	1 613 700,00	EUR	1,07
FR0000051807	TELEPERFORMANCE SE	PROPRE	7 000,00	1 558 900,00	EUR	1,03
FR0000120271	TOTAL ENERGIES SE	PROPRE	200 000,00	11 730 000,00	EUR	7,77
FR0000054470	UBISOFT ENTERTAINMENT	PROPRE	45 000,00	1 188 450,00	EUR	0,79
FR0004056851	VALNEVA SE	PROPRE	35 000,00	217 840,00	EUR	0,14
FR0000125486	VINCI SA	PROPRE	43 000,00	4 011 470,00	EUR	2,66
FR0000031577	VIRBAC SA	PROPRE	4 000,00	912 000,00	EUR	0,60
FR0000127771	VIVENDI	PROPRE	250 000,00	2 228 500,00	EUR	1,48
SE0000115446	VOLVO AB-B SHS	PROPRE	70 000,00	1 186 448,15	SEK	0,79
FR0004045847	VOYAGEURS DU MONDE	PROPRE	8 000,00	696 000,00	EUR	0,46
FR0012532810	WAGA ENERGY	PROPRE	12 000,00	342 000,00	EUR	0,23
<b>Total Action</b>				<b>150 649 577,02</b>		<b>99,73</b>
<b>Total Valeurs mobilières</b>				<b>150 649 577,02</b>		<b>99,73</b>
<b>Liquidités</b>						
<b>BANQUE OU ATTENTE</b>						
	ACH DIFF OP DE CAPI	PROPRE	-1 905,98	-1 905,98	EUR	-0,00
	ACH DIFF TITRES EUR	PROPRE	-41 068,18	-41 068,18	EUR	-0,03
	BANQUE CHF SGP	PROPRE	505 416,30	511 839,89	CHF	0,34
	BANQUE DKK SGP	PROPRE	6 308,16	848,28	DKK	0,00
	BANQUE EUR SGP	PROPRE	108 517,60	108 517,60	EUR	0,07
	BANQUE GBP SGP	PROPRE	1 707,23	1 924,18	GBP	0,00
	BANQUE NOK SGP	PROPRE	17 234,84	1 639,31	NOK	0,00

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
	BANQUE SEK SGP	PROPRE	496 187,16	44 620,14	SEK	0,03
	BANQUE USD SGP	PROPRE	2 324,43	2 177,96	USD	0,00
	SOUS RECEV EUR SGP	PROPRE	3 960,40	3 960,40	EUR	0,00
<b>Total BANQUE OU ATTENTE</b>				<b>632 553,60</b>		<b>0,42</b>
<b>FRAIS DE GESTION</b>						
	PRCOMGESTFIN	PROPRE	-104 024,79	-104 024,79	EUR	-0,07
	PRCOMGESTFIN	PROPRE	-115 367,39	-115 367,39	EUR	-0,08
	PRCOMGESTFIN	PROPRE	-4 055,20	-4 055,20	EUR	-0,00
	PRHONOCAC	PROPRE	-2 921,30	-2 921,30	EUR	-0,00
<b>Total FRAIS DE GESTION</b>				<b>-226 368,68</b>		<b>-0,15</b>
<b>Total Liquidites</b>				<b>406 184,92</b>		<b>0,27</b>
<b>Total 29 HAUSSMANN SELECTION FRANCE</b>				<b>151 055 761,94</b>		<b>100,00</b>