



SG Mirova Actions Monde Durable ISR

Exercice clos le 30 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



SG Mirova Actions Monde Durable ISR

Exercice clos le 30 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Porteurs de parts du fonds SG Mirova Actions Monde Durable ISR,

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 SG Mirova Actions Monde Durable ISR 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^{er} 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
Immobilisations nettes	-	-
Dépôts	-	-
Instruments financiers	37 340 861,27	36 545 510,61
• ACTIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	37 340 861,27	36 545 510,61
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	-	-
Autres opérations	-	-
• AUTRES INSTRUMENTS FINANCIERS	-	-
Créances	862 310,71	6 745,70
Opérations de change à terme de devises	-	-
Autres	862 310,71	6 745,70
Comptes financiers	1 197 378,51	1 517 506,05
Liquidités	1 197 378,51	1 517 506,05
Autres actifs	-	-
Total de l'actif	39 400 550,49	38 069 762,36

BILAN passif

	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
Capitaux propres		
• Capital	39 746 751,26	37 263 476,57
• Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
• Report à nouveau	-	-
• Plus et moins-values nettes de l'exercice	-1 184 331,78	952 244,89
• Résultat de l'exercice	-145 890,14	-372 618,24
Total des capitaux propres <i>(montant représentatif de l'actif net)</i>	38 416 529,34	37 843 103,22
Instruments financiers	-	-
• 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	-	-
Dettes	984 021,15	226 659,14
Opérations de change à terme de devises	-	-
Autres	984 021,15	226 659,14
Comptes financiers	-	-
Concours bancaires courants	-	-
Emprunts	-	-
Total du passif	39 400 550,49	38 069 762,36

HORS-bilan

30.12.2022

31.12.2021

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)	-	-
- 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
Produits sur opérations financières		
• Produits sur dépôts et sur comptes financiers	2 316,38	0,35
• Produits sur actions et valeurs assimilées	552 183,52	168 738,69
• 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)	554 499,90	168 739,04
Charges sur opérations financières		
• Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres financiers	-	-
• Charges sur contrats financiers	-	-
• Charges sur dettes financières	-3 523,39	-4 960,02
• Autres charges financières	-	-
Total (II)	-3 523,39	-4 960,02
Résultat sur opérations financières (I - II)	550 976,51	163 779,02
Autres produits (III)	-	-
Frais de gestion et dotations aux amortissements (IV)	-688 859,27	-372 280,71
Résultat net de l'exercice (L.214-17-1) (I - II + III - IV)	-137 882,76	-208 501,69
Régularisation des revenus de l'exercice (V)	-8 007,38	-164 116,55
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (VI)	-	-
Résultat (I - II + III - IV +/- V - VI) :	-145 890,14	-372 618,24

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 de FCC, FCPR ou FCPI détenues sont évaluées à la dernière valeur liquidative connue. 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 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 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.

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

exercice

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 C :

Résultat net : Capitalisation

Plus-values nettes réalisées : Capitalisation



2 évolutionactif net

	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
Actif net en début d'exercice	37 843 103,22	-
Souscriptions (y compris la commission de souscription acquise à l'Opc)	10 453 550,19	33 604 947,58
Rachats (sous déduction de la commission de rachat acquise à l'Opc)	-2 135 370,84	-337 149,87
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	169 321,72	663 557,60
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-1 517 868,14	-17 104,69
Plus-values réalisées sur contrats financiers	-	-
Moins-values réalisées sur contrats financiers	-	-
Frais de transaction	-32 175,21	-22 267,70
Différences de change	1 199 618,65	966 301,87
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers :	-7 425 767,49	3 193 320,12
- <i>Différence d'estimation exercice N</i>	-4 232 447,37	3 193 320,12
- <i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	3 193 320,12	-
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	-	-
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-137 882,76	-208 501,69
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	38 416 529,34	37 843 103,22

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	-	-	-	-
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	-	-	-	1 197 378,51
Passif				
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-
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	1 197 378,51	-	-	-	-
Passif					
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-	-
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	USD	DKK	JPY	Autres devises
Actif				
Dépôts	-	-	-	-
Actions et valeurs assimilées	23 552 731,31	3 583 114,38	2 058 940,26	1 703 036,69
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-
OPC	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Créances	856 660,63	-	-	-
Comptes financiers	162 794,03	166 802,36	50 047,45	530 880,66
Autres actifs	-	-	-	-
Passif				
Opé. de cession sur inst. financiers	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-	-	-	-
Dettes	741 342,28	146 369,11	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-
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	862 310,71
Opérations de change à terme de devises :	
Achats à terme de devises	-
Montant total négocié des Ventes à terme de devises	-
Autres Créances :	
Ventes reglements differes	847 591,17
Coupons a recevoir	9 069,46
-	5 650,08
-	-
-	-
Autres opérations	-
Dettes	984 021,15
Opérations de change à terme de devises :	
Ventes à terme de devises	-
Montant total négocié des Achats à terme de devises	-
Autres Dettes :	
Achats reglements differes	887 711,39
Frais provisionnes	75 704,45
Somme a payer	20 340,41
RACHAT à payer	264,90
-	-
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 / FR0050000431	93 497,259	10 453 550,19	19 720,435	2 135 370,84
Commission de souscription / rachat par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0050000431		2 603,77		-
Rétrocessions par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0050000431		2 603,77		-
Commissions acquises à l'Opc par catégorie de part :		Montant		Montant
PART C / FR0050000431		-		-

3.7. Frais de gestion

Frais de fonctionnement et de gestion (frais fixes) en % de l'actif net moyen	%
Catégorie de part :	
PART C / FR0050000431	1,79
Commission de surperformance (frais variables) : montant des frais de l'exercice	Montant
Catégorie de part :	
PART C / FR0050000431	-
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
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

	30.12.2022	31.12.2021
Affectation du résultat	EUR	EUR
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	-	-
Résultat	-145 890,14	-372 618,24
Total	-145 890,14	-372 618,24

PART C / FR0050000431	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	-145 890,14	-372 618,24
Total	-145 890,14	-372 618,24
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
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-

	30.12.2022	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	-1 184 331,78	952 244,89
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	-	-
Total	-1 184 331,78	952 244,89
PART C / FR0050000431	30.12.2022	31.12.2021
Devise	EUR	EUR
Affectation		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	-1 184 331,80	952 244,87
Total	-1 184 331,80	952 244,87
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 : 22 décembre 2020.

Devise					
EUR	30.12.2022	31.12.2021	-	-	-
Actif net	38 416 529,34	37 843 103,22	-	-	-

PART C / FR0050000431	Devise de la part et de la valeur liquidative : EUR				
	30.12.2022	31.12.2021	-	-	-
Nombre de parts en circulation	370 020,377	296 243,553	-	-	-
Valeur liquidative	103,82	127,74	-	-	-
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*	-3,59	1,95	-	-	-

* 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 30.12.2022

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
<i>Valeurs mobilières</i>						
<i>Action</i>						
US00724F1012	ADOBE INC	PROPRE	3 365,00	1 061 066,71	USD	2,76
NL0012969182	ADYEN BV	PROPRE	580,00	747 272,00	EUR	1,95
US0010841023	AGCO CORP	PROPRE	3 657,00	475 230,11	USD	1,24
HK0000069689	AIA GROUP LTD -H-	PROPRE	103 881,00	1 082 476,97	HKD	2,82
US0304201033	AMERICAN WATER WORKS	PROPRE	3 943,00	563 122,10	USD	1,47
JE00B783TY65	APTIV REGISTERED SHS	PROPRE	13 172,00	1 149 410,50	USD	2,99
NL0010273215	ASML HOLDING N.V.	PROPRE	1 240,00	624 712,00	EUR	1,63
US0584981064	BALL CORP	PROPRE	8 810,00	422 153,57	USD	1,10
US1091941005	BRIGHT HORIZONS FAMILY SOLUTIONS	PROPRE	3 607,00	213 259,97	USD	0,56
FR0000045072	CREDIT AGRICOLE SA	PROPRE	25 542,00	251 103,40	EUR	0,65
US2358511028	DANAHER CORP	PROPRE	4 335,00	1 078 093,89	USD	2,81
US2786421030	EBAY INC	PROPRE	43 056,00	1 673 021,62	USD	4,35
US2788651006	ECOLAB INC	PROPRE	9 127,00	1 244 812,48	USD	3,24
US28176E1082	EDWARDS LIFESCIENCES	PROPRE	3 957,00	276 628,50	USD	0,72
US5324571083	ELI LILLY & CO	PROPRE	3 168,00	1 085 950,92	USD	2,83
FR0000121667	ESSILOR LUXOTTICA SA	PROPRE	4 149,00	702 010,80	EUR	1,83
US5184391044	ESTEE LAUDER COMPANIES INC-A	PROPRE	1 984,00	461 232,36	USD	1,20
ES0144580Y14	IBERDROLA SA	PROPRE	116 918,00	1 277 913,74	EUR	3,33
US46120E6023	INTUITIVE SURGICAL	PROPRE	1 709,00	424 908,08	USD	1,11
BE0003565737	KBC GROUPE	PROPRE	6 204,00	372 736,32	EUR	0,97
GB0005603997	LEGAL & GENERAL GROUP	PROPRE	220 678,00	620 559,72	GBP	1,62
US57636Q1040	MASTERCARD INC SHS A	PROPRE	5 568,00	1 814 158,48	USD	4,72
DE0007100000	MERCEDES BENZ GROUP AG	PROPRE	10 169,00	624 376,60	EUR	1,63
US5949181045	MICROSOFT CORP	PROPRE	7 383,00	1 659 021,84	USD	4,32
US65339F1012	NEXTERA ENERGY INC	PROPRE	13 097,00	1 025 916,33	USD	2,67

SG MIROVA ACTIONS MONDE DURABLE ISR

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
DK0060534915	NOVO NORDISK	PROPRE	14 106,00	1 779 266,72	DKK	4,63
US67066G1040	NVIDIA CORP	PROPRE	8 148,00	1 115 716,77	USD	2,90
DK0060094928	ORSTED SH	PROPRE	11 117,00	943 751,67	DKK	2,46
US7766961061	ROPER TECHNOLOGIES INC	PROPRE	3 256,00	1 318 233,82	USD	3,43
DE0007164600	SAP SE	PROPRE	4 609,00	444 261,51	EUR	1,16
JP3420600003	SEKISUI HOUSE LTD	PROPRE	42 900,00	710 895,88	JPY	1,85
US86771W1053	SUNRUN INC	PROPRE	12 818,00	288 487,57	USD	0,75
US78486Q1013	SVB FINANCIAL GROUP	PROPRE	3 771,00	813 172,12	USD	2,12
DE000SYM9999	SYMRISE	PROPRE	9 659,00	981 837,35	EUR	2,56
US8740391003	TAIWAN SEMICONDUCTOR-SP ADR	PROPRE	12 065,00	842 091,22	USD	2,19
JP3463000004	TAKEDA PHARMACEUTICAL CO LTD	PROPRE	25 947,00	757 487,61	JPY	1,97
JP3546800008	TERUMO CORP	PROPRE	22 200,00	590 556,77	JPY	1,54
US8835561023	THERMO FISHER SCIE	PROPRE	3 673,00	1 895 230,14	USD	4,93
GB00B10RZP78	UNILEVER	PROPRE	8 893,00	416 814,91	EUR	1,08
US92343V1044	VERIZON COMMUNICATIONS INC	PROPRE	13 914,00	513 667,46	USD	1,34
DK0061539921	VESTAS WIND SYSTEM A/S	PROPRE	31 648,00	860 095,99	DKK	2,24
US92826C8394	VISA INC-A	PROPRE	5 230,00	1 018 116,47	USD	2,65
US9427491025	WATTS WATER TECHNOLOGIES CL-A	PROPRE	3 314,00	454 070,01	USD	1,18
US98419M1009	XYLEM	PROPRE	6 428,00	665 958,27	USD	1,73
Total Action				37 340 861,27		97,20
Total Valeurs mobilières				37 340 861,27		97,20
Liquidités						
BANQUE OU ATTENTE						
	ACH DIFF OP DE CAPI	PROPRE	-264,90	-264,90	EUR	-0,00
	ACH DIFF TITRES DKK	PROPRE	-1 088 466,56	-146 369,11	DKK	-0,38
	ACH DIFF TITRES USD	PROPRE	-791 197,55	-741 342,28	USD	-1,93
	BANQUE CHF SGP	PROPRE	148 627,69	150 516,67	CHF	0,39
	BANQUE DKK SGP	PROPRE	1 240 417,40	166 802,36	DKK	0,43
	BANQUE EUR SGP	PROPRE	286 854,01	286 854,01	EUR	0,75
	BANQUE GBP SGP	PROPRE	306 484,85	345 432,35	GBP	0,90
	BANQUE HKD SGP	PROPRE	290 975,32	34 931,64	HKD	0,09

SG MIROVA ACTIONS MONDE DURABLE ISR

Code valeur	Libellé valeur	Statut Valeur	Quantité	Valeur boursière	Devise de cotation	% Actif net
	BANQUE JPY SGP	PROPRE	7 047 597,00	50 047,45	JPY	0,13
	BANQUE USD SGP	PROPRE	173 741,93	162 794,03	USD	0,42
	SOUS RECEV EUR SGP	PROPRE	5 650,08	5 650,08	EUR	0,01
	VTE DIFF TITRES USD	PROPRE	904 591,68	847 591,17	USD	2,21
Total BANQUE OU ATTENTE				1 162 643,47		3,03
FRAIS DE GESTION						
	PRCOMGESTADM	PROPRE	-14 709,90	-14 709,90	EUR	-0,04
	PRCOMGESTDEP	PROPRE	-4 724,02	-4 724,02	EUR	-0,01
	PRCOMGESTFIN	PROPRE	-45 223,60	-45 223,60	EUR	-0,12
	PRHONOCAC	PROPRE	-1 745,64	-1 745,64	EUR	-0,00
	PRN-1COMVARIABLE	PROPRE	-19 784,99	-19 784,99	EUR	-0,05
	PRN-1COMVARIABLEACQU	PROPRE	-555,42	-555,42	EUR	-0,00
	PRREMU SOC GEST	PROPRE	-9 301,29	-9 301,29	EUR	-0,02
Total FRAIS DE GESTION				-96 044,86		-0,25
Total Liquidites				1 066 598,61		2,78
Coupons						
Action						
US2358511028	DANAHER CORP	ACHLIG	4 335,00	710,83	USD	0,00
US2441991054	DEERE & CO	ACHLIG	550,00	432,89	USD	0,00
US2788651006	ECOLAB INC	ACHLIG	9 127,00	3 172,75	USD	0,01
US8740391003	TAIWAN SEMI. SP ADR	ACHLIG	12 065,00	4 030,26	USD	0,01
US8835561023	THERMO FISCHER SCIEN	ACHLIG	3 673,00	722,73	USD	0,00
Total Action				9 069,46		0,02
Total Coupons				9 069,46		0,02
Total SG MIROVA ACTIONS MONDE DURABLE ISR				38 416 529,34		100,00