

Sanso Smart Climate

Fonds Commun de Placement

Société de Gestion :
Sanso Longchamp Asset Management

17, rue de Chaillot
75016 PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2024

Sanso Smart Climate

Fonds Commun de Placement

Société de Gestion :
Sanso Longchamp Asset Management

17, rue de Chaillot
75016 PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2024

Aux porteurs de parts du FCP Sanso Smart Climate,

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 Sanso Smart Climate constitué sous forme de fonds commun de placement (FCP) relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion sur les comptes annuels

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 30 septembre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « A2 Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels qui expose le changement de méthode comptable résultant de l'application de la nouvelle réglementation comptable relative aux OPC à capital variable.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Responsabilités de la société de gestion relatives aux comptes annuels

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Compte tenu des délais d'obtention de certaines informations nécessaires à la finalisation de nos travaux, le présent rapport est daté du

Paris La Défense, le

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés

Virginie Gaitte

Virginie GAITTE

Bilan Actif au 30/09/2024 en EUR	30/09/2024
Immobilisations corporelles nettes	0,00
Titres financiers	
Actions et valeurs assimilées (A)	188 196 361,35
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	188 196 361,35
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00
Obligations convertibles en actions (B)	0,00
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00
Obligations et valeurs assimilées (C)	0,00
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00
Titres de créances (D)	0,00
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé	0,00
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	0,00
Parts d'OPC et de fonds d'investissements (E)	0,00
OPCVM	0,00
FIA et équivalents d'autres Etats membres de l'Union Européenne	0,00
Autres OPC et fonds d'investissements	0,00
Dépôts (F)	0,00
Instruments financiers à terme (G)	0,00
Opérations temporaires sur titres (H)	0,00
Créances représentatives de titres financiers reçus en pension	0,00
Créances représentatives de titres donnés en garantie	0,00
Créances représentatives de titres financiers prêtés	0,00
Titres financiers empruntés	0,00
Titres financiers donnés en pension	0,00
Autres opérations temporaires	0,00
Prêts (I) (*)	0,00
Autres actifs éligibles (J)	0,00
Sous-total actifs éligibles I = (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J)	188 196 361,35
Créances et comptes d'ajustement actifs	333 015,06
Comptes financiers	1 168 997,53
Sous-total actifs autres que les actifs éligibles II	1 502 012,59
Total de l'actif I+II	189 698 373,94

(*) L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

Bilan Passif au 30/09/2024 en EUR	30/09/2024
Capitaux propres :	
Capital	151 772 917,05
Report à nouveau sur revenu net	0,00
Report à nouveau des plus et moins-values réalisées nettes	0,00
Résultat net de l'exercice	37 878 361,88
Capitaux propres I	189 651 278,93
Passifs de financement II (*)	0,00
Capitaux propres et passifs de financement (I+II)	189 651 278,93
Passifs éligibles :	
Instruments financiers (A)	0,00
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00
Opérations temporaires sur titres financiers	0,00
Instruments financiers à terme (B)	0,00
Emprunts (C) (*)	0,00
Autres passifs éligibles (D)	0,00
Sous-total passifs éligibles III = (A+B+C+D)	0,00
Autres passifs :	
Dettes et comptes d'ajustement passifs	47 095,01
Concours bancaires	0,00
Sous-total autres passifs IV	47 095,01
Total Passifs : I+II+III+IV	189 698 373,94

(*) L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

Compte de résultat au 30/09/2024 en EUR	30/09/2024
Revenus financiers nets	
Produits sur opérations financières :	
Produits sur actions	2 901 216,72
Produits sur obligations	0,00
Produits sur titres de créances	0,00
Produits sur parts d'OPC	0,00
Produits sur instruments financiers à terme	0,00
Produits sur opérations temporaires sur titres	0,00
Produits sur prêts et créances	0,00
Produits sur autres actifs et passifs éligibles	0,00
Autres produits financiers	43 045,03
Sous-total produits sur opérations financières	2 944 261,75
Charges sur opérations financières :	
Charges sur opérations financières	0,00
Charges sur instruments financiers à terme	0,00
Charges sur opérations temporaires sur titres	0,00
Charges sur emprunts	0,00
Charges sur autres actifs et passifs éligibles	0,00
Charges sur passifs de financement	0,00
Autres charges financières	-45 877,67
Sous-total charges sur opérations financières	-45 877,67
Total revenus financiers nets (A)	2 898 384,08
Autres produits :	
Rétrocession des frais de gestion au bénéfice de l'OPC	0,00
Versements en garantie de capital ou de performance	0,00
Autres produits	0,00
Autres charges :	
Frais de gestion de la société de gestion	-317 527,60
Frais d'audit, d'études des fonds de capital investissement	0,00
Impôts et taxes	0,00
Autres charges	0,00
Sous-total autres produits et autres charges (B)	-317 527,60
Sous-total revenus nets avant compte de régularisation (C = A-B)	2 580 856,48
Régularisation des revenus nets de l'exercice (D)	-65 458,23
Sous-total revenus nets I = (C+D)	2 515 398,25
Plus ou moins-values réalisées nettes avant compte de régularisations :	
Plus ou moins-values réalisées	909 791,54
Frais de transactions externes et frais de cession	-188 999,43
Frais de recherche	0,00
Quote-part des plus-values réalisées restituées aux assureurs	0,00
Indemnités d'assurance perçues	0,00
Versements en garantie de capital ou de performance reçus	0,00
Sous-total plus ou moins-values réalisées nettes avant compte de régularisations (E)	720 792,11
Régularisations des plus ou moins-values réalisées nettes (F)	10 459,98
Plus ou moins-values réalisées nettes II = (E+F)	731 252,09

Compte de résultat au 30/09/2024 en EUR	30/09/2024
Plus ou moins-values latentes nettes avant compte de régularisations :	
Variation des plus ou moins-values latentes y compris les écarts de change sur les actifs éligibles	35 710 121,29
Écarts de change sur les comptes financiers en devises	11 439,29
Versements en garantie de capital ou de performance à recevoir	0,00
Quote-part des plus-values latentes à restituer aux assureurs	0,00
Sous-total plus ou moins-values latentes nettes avant compte de régularisation (G)	35 721 560,58
Régularisations des plus ou moins-values latentes nettes (H)	-1 089 849,04
Plus ou moins-values latentes nettes III = (G+H)	34 631 711,54
Acomptes :	
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice (J)	0,00
Acomptes sur plus ou moins-values réalisées nettes versés au titre de l'exercice (K)	0,00
Total Acomptes versés au titre de l'exercice IV = (J+K)	0,00
Impôt sur le résultat V (*)	0,00
Résultat net I + II + III + IV + V	37 878 361,88

(*) L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

Annexe des comptes annuels

A. Informations générales

A1. Caractéristiques et activité de l'OPC à capital variable

A1a.Stratégie et profil de gestion

L'OPCVM a pour objectif de surperformer, sur un horizon minimum de cinq ans, l'indice MSCI World Index Euro, dividendes réinvestis qui est l'indicateur de référence.

L'objectif sera réalisé en mettant en oeuvre une stratégie de sélection de titres axée sur la réduction des différents risques

liés au changement climatique et sur la gestion de ces risques par les entreprises. Le fonds investira principalement dans des constituants du MSCI World. Tout investissement sera effectué parmi les titres de l'univers. Toutefois, si une valeur est sortie de l'univers, elle ne sera pas automatiquement cédée.

Le prospectus / règlement de l'OPC décrit de manière complète et précise ces caractéristiques.

A1b.Eléments caractéristiques de l'OPC au cours des 5 derniers exercices

	30/09/2022	29/09/2023	30/09/2024
Actif net Global en EUR	149 449 464,02	158 592 749,40	189 651 278,93
Part SANSO SMART CLIMATE Part I en EUR			
Actif net	13 802 102,21	6 867 143,26	6 489 693,28
Nombre de titres	14 583,1000	6 589,1000	5 024,1000
Valeur liquidative unitaire	946,44	1 042,19	1 291,71
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes	18,47	-23,50	4,98
Capitalisation unitaire sur revenu	7,61	8,59	7,56
Part SANSO SMART CLIMATE Part N en EUR			
Actif net	126 025 796,81	139 633 871,83	167 602 288,69
Nombre de titres	131 500,0000	131 000,0000	125 600,0000
Valeur liquidative unitaire	958,37	1 065,90	1 334,41
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes	18,57	-23,87	5,14
Capitalisation unitaire sur revenu	20,62	19,03	19,94
Part SANSO SMART CLIMATE Part R en EUR			
Actif net	6 763 416,28	9 172 323,75	11 791 167,93
Nombre de titres	72 464,5844	90 139,6471	94 434,9124
Valeur liquidative unitaire	93,33	101,75	124,86
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes	1,85	-2,31	0,48
Capitalisation unitaire sur revenu	-0,75	-0,14	-0,41
Part SANSO SMART CLIMATE Part S en EUR			
Actif net	2 858 148,72	2 919 410,56	3 768 129,03
Nombre de titres	3 030,8000	2 819,7618	2 945,3279
Valeur liquidative unitaire	943,03	1 035,33	1 279,35
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes	18,44	-23,40	4,93
Capitalisation unitaire sur revenu	3,76	5,54	3,97

A2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés pour la première fois sous la forme prévue par le règlement ANC n° 2020-07 modifié par le règlement ANC 2022-03.

1 Changements de méthodes comptables y compris de présentation en rapport avec l'application du nouveau règlement comptable relatif aux comptes annuels des organismes de placement collectif à capital variable (Règlement ANC 2020- 07 modifié)

Ce nouveau règlement impose des changements de méthodes comptables dont des modifications de présentation des comptes annuels. La comparabilité avec les comptes de l'exercice précédent ne peut donc être réalisée.

NB : les états concernés sont (outre le bilan et le compte de résultat) : B1. Evolution des capitaux propres et passifs de financement ; D5a. Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets et D5b. Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes.

Ainsi, conformément au 2ème alinéa de l'article 3 du Règlement ANC 2020-07, les états financiers ne présentent pas les données de l'exercice précédent ; les états financiers N-1 sont intégrés dans l'annexe.

Ces changements portent essentiellement sur :

- la structure du bilan qui est désormais présentée par types d'actifs et de passifs éligibles, incluant les prêts et les emprunts ;
- la structure du compte de résultat qui est profondément modifiée ; le compte de résultat incluant notamment : les écarts de change sur comptes financiers , les plus ou moins-values latentes, les plus et moins-values réalisées et les frais de transactions ;
- la suppression du tableau de hors-bilan (une partie des informations sur les éléments de ce tableau figurent dorénavant dans les annexes) ;
- la suppression de l'option de comptabilisation des frais inclus au prix de revient (sans effet rétroactif pour les fonds appliquant anciennement la méthode des frais inclus) ;
- la distinction des obligations convertibles des autres obligations, ainsi que leurs enregistrements comptables respectifs ;
- une nouvelle classification des fonds cibles détenus en portefeuille selon le modèle : OPCVM / FIA / Autres ;
- la comptabilisation des engagements sur changes à terme qui n'est plus faite au niveau du bilan mais au niveau du hors-bilan, avec une information sur les changes à terme couvrant une part spécifique ;
- l'ajout d'informations relatives aux expositions directes et indirectes sur les différents marchés ;
- la présentation de l'inventaire qui distingue désormais les actifs et passifs éligibles et les instruments financiers à terme ;
- l'adoption d'un modèle de présentation unique pour tous les types d'OPC ;
- la suppression de l'agrégation des comptes pour les fonds à compartiments.

2 Règles et méthodes comptables appliquées au cours de l'exercice

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent (sous réserve des changements décrits ci-avant) :

- image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité,
- régularité, sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre.

Le mode de comptabilisation retenu pour l'enregistrement des produits des titres à revenu fixe est celui des intérêts encaissés.

Les entrées et les cessions de titres sont comptabilisées frais exclus.

La devise de référence de la comptabilité du portefeuille est en euro.

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

Les instruments financiers sont enregistrés en comptabilité selon la méthode des coûts historiques et inscrits au bilan à leur valeur actuelle qui est déterminée par la dernière valeur de marché connue ou à défaut d'existence de marché par tous moyens externes ou par recours à des modèles financiers.

Les différences entre les valeurs actuelles utilisées lors du calcul de la valeur liquidative et les coûts historiques des valeurs mobilières à leur entrée en portefeuille sont enregistrées dans des comptes « différences d'estimation ».

Les valeurs qui ne sont pas dans la devise du portefeuille sont évaluées conformément au principe énoncé ci-dessous, puis converties dans la devise du portefeuille suivant le cours des devises au jour de l'évaluation.

Dépôts :

Les dépôts d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois sont valorisés selon la méthode linéaire.

Actions, obligations et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Pour le calcul de la valeur liquidative, les actions et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé sont évaluées sur la base du dernier cours de bourse du jour.

Les obligations et valeurs assimilées sont évaluées au cours de clôture communiqués par différents prestataires de services financiers. Les intérêts courus des obligations et valeurs assimilées sont calculés jusqu'à la date de la valeur liquidative.

Actions, obligations et autres valeurs non négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Les valeurs non négociées sur un marché réglementé sont évaluées sous la responsabilité de la société de gestion en utilisant des méthodes fondées sur la valeur patrimoniale et le rendement, en prenant en considération les prix retenus lors de transactions significatives récentes.

Titres de créances négociables :

Les Titres de Créances Négociables et assimilés qui ne font pas l'objet de transactions significatives sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence défini ci-dessous, majoré le cas échéant d'un écart représentatif des caractéristiques intrinsèques de l'émetteur :

- TCN dont l'échéance est inférieure ou égale à 1 an : Taux interbancaire offert en euros (Euribor) ;
- TCN dont l'échéance est supérieure à 1 an : Taux des Bons du Trésor à intérêts Annuels Normalisés (BTAN) ou taux de l'OAT (Obligations Assimilables du Trésor) de maturité proche pour les durées les plus longues.

Les Titres de Créances Négociables d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois pourront être évalués selon la méthode linéaire.

Les Bons du Trésor sont valorisés au taux du marché communiqué quotidiennement par la Banque de France ou les spécialistes des bons du Trésor.

OPC détenus :

Les parts ou actions d'OPC seront valorisées à la dernière valeur liquidative connue.

Opérations temporaires sur titres :

Les titres reçus en pension sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives des titres reçus en pension » pour le montant prévu dans le contrat, majoré des intérêts courus à recevoir.

Les titres donnés en pension sont inscrits en portefeuille acheteur pour leur valeur actuelle. La dette représentative des titres donnés en pension est inscrite en portefeuille vendeur à la valeur fixée au contrat majorée des intérêts courus à payer.

Les titres prêtés sont valorisés à leur valeur actuelle et sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives de titres prêtés » à la valeur actuelle majorée des intérêts courus à recevoir.

Les titres empruntés sont inscrits à l'actif dans la rubrique « titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat, et au passif dans la rubrique « dettes représentatives de titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat majoré des intérêts courus à payer.

Instruments financiers à terme :

Instruments financiers à terme négociés sur un marché réglementé ou assimilé :

Les instruments financiers à terme négociés sur les marchés réglementés sont valorisés au cours de compensation du jour.

Instruments financiers à terme non négociés sur un marché réglementé ou assimilé :

Les Swaps :

Les contrats d'échange de taux d'intérêt et/ou de devises sont valorisés à leur valeur de marché en fonction du prix calculé par actualisation des flux d'intérêts futurs aux taux d'intérêts et/ou de devises de marché. Ce prix est corrigé du risque de signature.

Les swaps d'indice sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence fourni par la contrepartie.

Les autres swaps sont évalués à leur valeur de marché ou à une valeur estimée selon les modalités arrêtées par la société de gestion.

Exposition directe aux marchés de crédit : principes et règles retenus pour la ventilation des éléments du portefeuille de

l'OPC (tableau C1f.) :

Tous les éléments du portefeuille de l'OPC exposés directement aux marchés de crédit sont repris dans ce tableau.

Pour chaque élément, les diverses notations sont récupérées : note de l'émission et/ou de de l'émetteur, note long terme et/ou court terme.

Ces notes sont récupérées sur 3 agences de notation

Les règles de détermination de la note retenue sont alors :

1er niveau : s'il existe une note pour l'émission, celle-ci est retenue au détriment de la note de l'émetteur

2ème niveau : la note Long Terme la plus basse est retenue parmi celles disponibles des 3 agences de notation

S'il n'existe pas de note long terme, la note Court Terme la plus basse est retenue parmi celles disponibles des 3 agences de notation

Si aucune note n'est disponible l'élément sera considéré comme « Non noté »
Enfin selon la note retenue la catégorisation de l'élément est réalisé en fonction des standards de marchés définissant les notions « Investissement Grade » et « Non Investment Grade ».

Frais de gestion

Les frais de gestion et de fonctionnement recouvrent l'ensemble des frais relatif à l'OPC : gestion financière, administrative, comptable, conservation, distribution, frais d'audit...

Ces frais sont imputés au compte de résultat de l'OPC.

Les frais de gestion n'incluent pas les frais de transaction. Pour plus de précision sur les frais effectivement facturés à l'OPC, se reporter au prospectus.

Ils sont enregistrés au prorata temporis à chaque calcul de valeur liquidative.

Le cumul de ces frais respecte le taux de frais maximum de l'actif net indiqué dans le prospectus ou le règlement du fonds :

FR0014003NY1 - Part SANSO SMART CLIMATE Part N : Taux de frais maximum de 0.00 % TTC

FR0014003NX3 - Part SANSO SMART CLIMATE Part S : Taux de frais maximum de 1.20 % TTC

FR0014003NW5 - Part SANSO SMART CLIMATE Part I : Taux de frais maximum de 0.90 % TTC

FR0014003NV7 - Part SANSO SMART CLIMATE Part R : Taux de frais maximum de 1.90 % TTC

Les frais administratifs externes à la société de gestion sont de 0,10% de l'actif net pour les parts R, I et S (néant pour la part N)

Commission de surperformance :

20 % TTC de la surperformance annuelle du FCP par rapport à l'indice pour les parts R, I et S

Pas de surperformance pour la part N

La commission de surperformance est calculée en comparant l'évolution de l'actif de l'OPCVM à celui d'un fonds fictif de référence réalisant la performance de son indicateur de référence, l'indice MSCI World Index Euro, dividendes réinvestis et enregistrant les mêmes variations de souscriptions et rachats que le fonds réel. Cette commission est payable annuellement. Elle sera prélevée pour la première fois à la clôture du premier exercice comptable de l'OPCVM, et ensuite à chaque fin d'exercice comptable. La commission correspond à un pourcentage de la différence positive entre l'actif du fonds réel et celui du fonds fictif de référence, appréciée sur la durée de l'exercice comptable. Cette différence fait l'objet d'une provision, ajustée à chaque établissement de la valeur liquidative. En cas de sous-performance de l'OPCVM par rapport à son indicateur de référence entre deux valeurs liquidatives, la provision pour commission de surperformance est réajustée par une reprise de provision plafonnée à hauteur de la provision existante. Il n'y aura pas de provision pour commission de surperformance en cas de performance négative de l'OPCVM. En cas de rachat de parts de l'OPCVM, la quote-part de la provision pour commission de surperformance est acquise à la société de gestion. La performance calculée de l'OPCVM est nette, c'est-à-dire évaluée après paiement des frais de gestion fixes.

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le revenu :

Le revenu net augmenté du report à nouveau et majoré ou diminué du solde du compte de régularisation des revenus.

Les Plus et Moins-values :

Les plus-values réalisées, nettes de frais, diminuées des moins-values réalisées, nettes de frais, constatées au cours de l'exercice, augmentées des plus-values nettes de même nature constatées au cours d'exercices antérieurs n'ayant pas fait l'objet d'une distribution ou d'une capitalisation et diminuées ou augmentées du solde du compte de régularisation des plus-values.

Les sommes mentionnées « le revenu » et « les plus et moins-values » peuvent être distribuées, en tout ou partie, indépendamment l'une de l'autre.

La mise en paiement des sommes distribuables est effectuée dans un délai maximal de cinq mois suivant la clôture de l'exercice.

Lorsque l'OPCVM est agréé au titre du règlement (UE) n° 2017/1131 du Parlement européen et du Conseil du 14 juin 2017 sur les fonds monétaires, par dérogation aux dispositions du I, les sommes distribuables peuvent aussi intégrer les plus-values latentes.

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

Part(s)	Affectation des revenus nets	Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées
Part SANSO SMART CLIMATE Part N	Capitalisation	Capitalisation
Part SANSO SMART CLIMATE Part S	Capitalisation	Capitalisation
Part SANSO SMART CLIMATE Part I	Capitalisation	Capitalisation
Part SANSO SMART CLIMATE Part R	Capitalisation	Capitalisation

B. Evolution des capitaux propres et passifs de financement

B1. Evolution des capitaux propres et passifs de financement

Evolution des capitaux propres au cours de l'exercice en EUR	30/09/2024
Capitaux propres début d'exercice	158 592 749,40
Flux de l'exercice :	
Souscriptions appelées (y compris la commission de souscription acquise à l'OPC)	8 590 410,28
Rachats (sous déduction de la commission de rachat acquise à l'OPC)	-16 555 089,92
Revenus nets de l'exercice avant comptes de régularisation	2 580 856,48
Plus ou moins-values réalisées nettes avant comptes de régularisation	720 792,11
Variation des plus ou moins-values latentes avant comptes de régularisation	35 721 560,58
Distribution de l'exercice antérieur sur revenus nets	0,00
Distribution de l'exercice antérieur sur plus ou moins-values réalisées nettes	0,00
Distribution de l'exercice antérieur sur plus-values latentes	0,00
Acomptes versés au cours de l'exercice sur revenus nets	0,00
Acomptes versés au cours de l'exercice sur plus ou moins-values réalisées nettes	0,00
Acomptes versés au cours de l'exercice sur plus-values latentes	0,00
Autres éléments	0,00
Capitaux propres en fin d'exercice (= Actif net)	189 651 278,93

B2. Reconstitution de la ligne « capitaux propres » des fonds de capital investissement et autres véhicules

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

B3. Evolution du nombre de parts au cours de l'exercice

B3a. Nombre de parts souscrites et rachetées pendant l'exercice

	En parts	En montant
Part SANSO SMART CLIMATE Part I		
Parts souscrites durant l'exercice	1 490,0000	1 720 343,20
Parts rachetées durant l'exercice	-3 055,0000	-3 484 974,55
Solde net des souscriptions/rachats	-1 565,0000	-1 764 631,35
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	5 024,1000	
Part SANSO SMART CLIMATE Part N		
Parts souscrites durant l'exercice	0,00	0,00
Parts rachetées durant l'exercice	-5 400,0000	-6 787 077,74
Solde net des souscriptions/rachats	-5 400,0000	-6 787 077,74
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	125 600,0000	
Part SANSO SMART CLIMATE Part R		
Parts souscrites durant l'exercice	52 731,6823	5 925 573,98
Parts rachetées durant l'exercice	-48 436,4170	-5 483 869,47
Solde net des souscriptions/rachats	4 295,2653	441 704,51
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	94 434,9124	
Part SANSO SMART CLIMATE Part S		
Parts souscrites durant l'exercice	800,7661	944 493,10
Parts rachetées durant l'exercice	-675,2000	-799 168,16
Solde net des souscriptions/rachats	125,5661	145 324,94
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	2 945,3279	

B3b. Commissions de souscription et/ou rachat acquises

	En montant
Part SANSO SMART CLIMATE Part I	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00
Part SANSO SMART CLIMATE Part N	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00
Part SANSO SMART CLIMATE Part R	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00
Part SANSO SMART CLIMATE Part S	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00

B4. Flux concernant le nominal appelé et remboursé sur l'exercice

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

B5. Flux sur les passifs de financement

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

B6. Ventilation de l'actif net par nature de parts

Code ISIN	Libellé de la part	Affectation des sommes distribuables	Devise de la part	Actif net par part	Nombre de parts	Valeur liquidative
FR0014003NW5	SANSO SMART CLIMATE Part I	C	EUR	6 489 693,28	5 024,1000	1 291,71
FR0014003NY1	SANSO SMART CLIMATE Part N	C	EUR	167 602 288,69	125 600,0000	1 334,41
FR0014003NV7	SANSO SMART CLIMATE Part R	C	EUR	11 791 167,93	94 434,9124	124,86
FR0014003NX3	SANSO SMART CLIMATE Part S	C	EUR	3 768 129,03	2 945,3279	1 279,35

C. Informations relatives aux expositions directes et indirectes sur les différents marchés

C1. Présentation des expositions directes par nature de marché et d'exposition

C1a.Exposition directe sur le marché actions (hors obligations convertibles)

Montants exprimés en milliers EUR	Exposition +/-	Ventilation des expositions significatives par pays				
		Pays 1 ETATS-UNIS +/-	Pays 2 JAPON +/-	Pays 3 ROYAUME- UNI +/-	Pays 4 FRANCE +/-	Pays 5 CANADA +/-
Actif						
Actions et valeurs assimilées	188 196,36	130 691,46	10 864,13	7 125,15	7 100,55	5 734,30
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passif						
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hors-bilan						
Futures	0,00	NA	NA	NA	NA	NA
Options	0,00	NA	NA	NA	NA	NA
Swaps	0,00	NA	NA	NA	NA	NA
Autres instruments financiers	0,00	NA	NA	NA	NA	NA
Total	188 196,36					

C1b.Exposition sur le marché des obligations convertibles - Ventilation par pays et maturité de l'exposition

Montants exprimés en milliers EUR	Exposition +/-	Décomposition de l'exposition par maturité			Décomposition par niveau de deltas	
		<= 1 an	1<X<=5 ans	> 5 ans	<= 0,6	0,6<X<=1
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C1c.Exposition directe sur le marché de taux (hors obligations convertibles) - Ventilation par nature de taux

Montants exprimés en milliers EUR	Exposition +/-	Ventilation des expositions par type de taux			
		Taux fixe +/-	Taux variable ou révisable +/-	Taux indexé +/-	Autre ou sans contrepartie de taux +/-
Actif					
Dépôts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	1 169,00	0,00	0,00	0,00	1 169,00
Passif					
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hors-bilan					
Futures	NA	0,00	0,00	0,00	0,00
Options	NA	0,00	0,00	0,00	0,00
Swaps	NA	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres instruments financiers	NA	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00	1 169,00

C1d.Exposition directe sur le marché de taux (hors obligations convertibles) - Ventilation par durée résiduelle

Montants exprimés en milliers EUR	[0 - 3 mois] (*)	[3 - 6 mois] (*)	[6 - 12 mois] (*)	[1 - 3 ans] (*)	[3 - 5 ans] (*)	[5 - 10 ans] (*)	>10 ans (*)
	+/-	+/-	+/-	+/-	+/-	+/-	+/-
Actif							
Dépôts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	1 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passif							
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hors-bilan							
Futures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Options	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Swaps	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres instruments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) L'OPC peut regrouper ou compléter les intervalles de durées résiduelles selon la pertinence des stratégies de placement et d'emprunts.

C1e.Exposition directe sur le marché des devises

Montants exprimés en milliers EUR	Devise 1	Devise 2	Devise 3	Devise 4	Devise N
	USD	JPY	GBP	CAD	Autres devises
	+/-	+/-	+/-	+/-	+/-
Actif					
Dépôts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Actions et valeurs assimilées	136 360,66	10 864,13	5 928,79	4 800,81	13 465,69
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances	96,68	74,62	40,80	9,87	10,98
Comptes financiers	141,16	30,45	118,55	30,97	417,75
Passif					
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hors-bilan					
Devises à recevoir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devises à livrer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Futures options swaps					
Options					
Swaps					
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	136 598,50	10 969,20	6 088,14	4 841,65	13 894,42

C1f.Exposition directe aux marchés de crédit(*)

Montants exprimés en milliers EUR	Invest. Grade	Non Invest. Grade	Non notés
	+/-	+/-	+/-
Actif			
Obligations convertibles en actions	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00
Passif			
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00
Hors-bilan			
Dérivés de crédits	0,00	0,00	0,00
Solde net	0,00	0,00	0,00

(*) Les principes et les règles retenus pour la ventilation des éléments du portefeuille de l'OPC selon les catégories d'exposition aux marchés de crédit sont détaillés au chapitre A2. Règles et méthodes comptables.

C1g.Exposition des opérations faisant intervenir une contrepartie

Contreparties (montants exprimés en milliers EUR)	Valeur actuelle constitutive d'une créance	Valeur actuelle constitutive d'une dette
<p>Opérations figurant à l'actif du bilan</p> <p>Dépôts</p> <p>Instruments financiers à terme non compensés</p> <p>Créances représentatives de titres financiers reçus en pension</p> <p>Créances représentatives de titres donnés en garantie</p> <p>Créances représentatives de titres financiers prêtés</p> <p>Titres financiers empruntés</p> <p>Titres reçus en garantie</p> <p>Titres financiers donnés en pension</p> <p>Créances</p> <p> Collatéral espèces</p> <p> Dépôt de garantie espèces versé</p> <p>Opérations figurant au passif du bilan</p> <p>Dettes représentatives des titres donnés en pension</p> <p>Instruments financiers à terme non compensés</p> <p>Dettes</p> <p> Collatéral espèces</p>		

C2. Expositions indirectes pour les OPC de multi-gestion

L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

C3. Exposition sur les portefeuilles de capital investissement

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

C4. Exposition sur les prêts pour les OFS

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

D. Autres informations relatives au bilan et au compte de résultat

D1. Créances et dettes : ventilation par nature

	Nature de débit/crédit	30/09/2024
Créances		
	Souscriptions à recevoir	100 065,65
	Coupons et dividendes en espèces	232 949,41
Total des créances		333 015,06
Dettes		
	Rachats à payer	18 050,09
	Frais de gestion fixe	29 044,92
Total des dettes		47 095,01
Total des créances et des dettes		285 920,05

D2. Frais de gestion, autres frais et charges

	30/09/2024
Part SANSO SMART CLIMATE Part I	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	64 395,47
Pourcentage de frais de gestion fixes	1,00
Frais de gestion variables provisionnés	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables provisionnés	0,00
Frais de gestion variables acquis	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables acquis	0,00
Rétrocessions des frais de gestion	0,00
Part SANSO SMART CLIMATE Part N	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	0,00
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,00
Frais de gestion variables provisionnés	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables provisionnés	0,00
Frais de gestion variables acquis	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables acquis	0,00
Rétrocessions des frais de gestion	0,00
Part SANSO SMART CLIMATE Part R	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	208 411,98
Pourcentage de frais de gestion fixes	2,00
Frais de gestion variables provisionnés	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables provisionnés	0,00
Frais de gestion variables acquis	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables acquis	0,00
Rétrocessions des frais de gestion	0,00
Part SANSO SMART CLIMATE Part S	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	44 720,15
Pourcentage de frais de gestion fixes	1,30
Frais de gestion variables provisionnés	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables provisionnés	0,00
Frais de gestion variables acquis	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables acquis	0,00
Rétrocessions des frais de gestion	0,00

D3. Engagements reçus et donnés

Autres engagements (par nature de produit)	30/09/2024
Garanties reçues	0,00
- dont instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan	0,00
Garanties données	0,00
- dont instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	0,00
Engagements de financement reçus mais non encore tirés	0,00
Engagements de financement donnés mais non encore tirés	0,00
Autres engagements hors bilan	0,00
Total	0,00

D4. Autres informations

D4a. Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire

	30/09/2024
Titres pris en pension livrée	0,00
Titres empruntés	0,00

D4b. Instruments financiers détenus, émis et/ou gérés par le Groupe

	Code ISIN	Libellé	30/09/2024
Actions			0,00
Obligations			0,00
TCN			0,00
OPC			0,00
Instruments financiers à terme			0,00
Total des titres du groupe			0,00

D5. Détermination et ventilation des sommes distribuables

D5a. Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets

Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets	30/09/2024
Revenus nets	2 515 398,25
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice	0,00
Revenus de l'exercice à affecter	2 515 398,25
Report à nouveau	0,00
Sommes distribuables au titre du revenu net	2 515 398,25

Part SANSO SMART CLIMATE Part I

Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets	30/09/2024
Revenus nets	37 982,73
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice (*)	0,00
Revenus de l'exercice à affecter (**)	37 982,73
Report à nouveau	0,00
Sommes distribuables au titre du revenu net	37 982,73
Affectation :	
Distribution	0,00
Report à nouveau du revenu de l'exercice	0,00
Capitalisation	37 982,73
Total	37 982,73
* Information relative aux acomptes versés	
Montant unitaire	0,00
Crédits d'impôt totaux	0,00
Crédits d'impôt unitaires	0,00
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre de parts	5 024,1000
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	0,00
Crédits d'impôt attachés à la distribution du revenu	0,00

Part SANSO SMART CLIMATE Part N

Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets	30/09/2024
Revenus nets	2 504 960,14
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice (*)	0,00
Revenus de l'exercice à affecter (**)	2 504 960,14
Report à nouveau	0,00
Sommes distribuables au titre du revenu net	2 504 960,14
Affectation :	
Distribution	0,00
Report à nouveau du revenu de l'exercice	0,00
Capitalisation	2 504 960,14
Total	2 504 960,14
* Information relative aux acomptes versés	
Montant unitaire	0,00
Crédits d'impôt totaux	0,00
Crédits d'impôt unitaires	0,00
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre de parts	125 600,0000
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	0,00
Crédits d'impôt attachés à la distribution du revenu	0,00

Part SANSO SMART CLIMATE Part R

Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets	30/09/2024
Revenus nets	-39 254,39
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice (*)	0,00
Revenus de l'exercice à affecter (**)	-39 254,39
Report à nouveau	0,00
Sommes distribuables au titre du revenu net	-39 254,39
Affectation :	
Distribution	0,00
Report à nouveau du revenu de l'exercice	0,00
Capitalisation	-39 254,39
Total	-39 254,39
* Information relative aux acomptes versés	
Montant unitaire	0,00
Crédits d'impôt totaux	0,00
Crédits d'impôt unitaires	0,00
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre de parts	94 434,9124
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	0,00
Crédits d'impôt attachés à la distribution du revenu	0,00

Part SANSO SMART CLIMATE Part S

Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets	30/09/2024
Revenus nets	11 709,77
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice (*)	0,00
Revenus de l'exercice à affecter (**)	11 709,77
Report à nouveau	0,00
Sommes distribuables au titre du revenu net	11 709,77
Affectation :	
Distribution	0,00
Report à nouveau du revenu de l'exercice	0,00
Capitalisation	11 709,77
Total	11 709,77
* Information relative aux acomptes versés	
Montant unitaire	0,00
Crédits d'impôt totaux	0,00
Crédits d'impôt unitaires	0,00
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre de parts	2 945,3279
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	0,00
Crédits d'impôt attachés à la distribution du revenu	0,00

D5b.Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes

Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes	30/09/2024
Plus ou moins-values réalisées nettes de l'exercice	731 252,09
Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versées au titre de l'exercice	0,00
Plus ou moins-values réalisées nettes à affecter	731 252,09
Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	0,00
Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values réalisées	731 252,09

Part SANSO SMART CLIMATE Part I

Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes	30/09/2024
Plus ou moins-values réalisées nettes de l'exercice	25 045,52
Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versées au titre de l'exercice (*)	0,00
Plus ou moins-values réalisées nettes à affecter	25 045,52
Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	0,00
Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values réalisées	25 045,52
Affectation :	
Distribution	0,00
Report à nouveau des plus ou moins-values réalisées nettes	0,00
Capitalisation	25 045,52
Total	25 045,52
* Information relative aux acomptes versés	
Acomptes unitaires versés	0,00
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre de parts	5 024,1000
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	0,00

Part SANSO SMART CLIMATE Part N

Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes	30/09/2024
Plus ou moins-values réalisées nettes de l'exercice	646 105,11
Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versées au titre de l'exercice (*)	0,00
Plus ou moins-values réalisées nettes à affecter	646 105,11
Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	0,00
Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values réalisées	646 105,11
Affectation :	
Distribution	0,00
Report à nouveau des plus ou moins-values réalisées nettes	0,00
Capitalisation	646 105,11
Total	646 105,11
* Information relative aux acomptes versés	
Acomptes unitaires versés	0,00
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre de parts	125 600,0000
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	0,00

Part SANSO SMART CLIMATE Part R

Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes	30/09/2024
Plus ou moins-values réalisées nettes de l'exercice	45 554,66
Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versées au titre de l'exercice (*)	0,00
Plus ou moins-values réalisées nettes à affecter	45 554,66
Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	0,00
Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values réalisées	45 554,66
Affectation :	
Distribution	0,00
Report à nouveau des plus ou moins-values réalisées nettes	0,00
Capitalisation	45 554,66
Total	45 554,66
* Information relative aux acomptes versés	
Acomptes unitaires versés	0,00
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre de parts	94 434,9124
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	0,00

Part SANSO SMART CLIMATE Part S

Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes	30/09/2024
Plus ou moins-values réalisées nettes de l'exercice	14 546,80
Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versées au titre de l'exercice (*)	0,00
Plus ou moins-values réalisées nettes à affecter	14 546,80
Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	0,00
Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values réalisées	14 546,80
Affectation :	
Distribution	0,00
Report à nouveau des plus ou moins-values réalisées nettes	0,00
Capitalisation	14 546,80
Total	14 546,80
* Information relative aux acomptes versés	
Acomptes unitaires versés	0,00
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre de parts	2 945,3279
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	0,00

E. Inventaire des actifs et passifs en EUR

E1. Inventaire des éléments de bilan

Désignation des valeurs par secteur d'activité (*)	Devise	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
ACTIONS ET VALEURS ASSIMILÉES			188 196 361,35	99,23
Actions et valeurs assimilées négociées sur un marché réglementé ou assimilé			188 196 361,35	99,23
Assurance			5 932 746,34	3,13
HARTFORD FINANCIAL	USD	11 000	1 159 186,42	0,61
MARSH & MCLENNAN COS INC	USD	6 000	1 199 354,87	0,64
MS&AD INSURANCE GROUP HOLDINGS	JPY	35 000	730 081,10	0,38
QBE INSURANCE GROUP	AUD	79 000	812 220,67	0,43
TOKIO MARINE HOLDINGS	JPY	30 000	983 025,54	0,52
TRAVELERS COMPANIES INC	USD	5 000	1 048 877,74	0,55
Automobiles			1 217 653,29	0,64
MERCEDES BENZ GROUP AG REGISTERED SHARES	EUR	12 000	696 480,00	0,37
YAMAHA MOTOR CO	JPY	65 000	521 173,29	0,27
Banques commerciales			9 806 468,62	5,17
BANK OF NEW YORK MELLON	USD	23 000	1 480 919,31	0,78
DBS GROUP HOLDINGS LTD LOCAL	SGD	42 900	1 140 901,63	0,60
FIFTH THIRD BANCORP	USD	16 000	614 166,03	0,32
ING GROEP NV	EUR	68 000	1 106 632,00	0,58
INTESA SANPAOLO	EUR	320 000	1 228 000,00	0,65
MORGAN STANLEY	USD	13 000	1 214 210,83	0,64
NATWEST GROUP PLC	GBP	200 000	826 633,01	0,44
ROYAL BK OF CANADA	CAD	11 500	1 287 481,35	0,68
TORONTO DOMINIUM BANK	CAD	16 000	907 524,46	0,48
Biens de consommation durables			1 803 466,52	0,95
BERKELEY GROUP HOLDINGS/THE	GBP	10 614	602 104,20	0,32
SEKISUI HOUSE	JPY	48 260	1 201 362,32	0,63
Biotechnologie			3 950 934,20	2,08
AMGEN	USD	4 200	1 212 563,95	0,63
CSL LTD	AUD	4 500	800 783,22	0,42
GILEAD SCIENCES INC	USD	12 000	901 464,99	0,48
REGENERON PHARMA	USD	1 100	1 036 122,04	0,55
Boissons			1 447 493,39	0,76
PEPSICO INC	USD	9 500	1 447 493,39	0,76
Conglomérats industriels			1 801 091,82	0,95
ORKLA ASA	NOK	95 000	803 721,82	0,42
SIEMENS AG-REG	EUR	5 500	997 370,00	0,53
Construction et ingénierie			510 000,00	0,27
ACCIONA S.A.	EUR	4 000	510 000,00	0,27
Crédit à la consommation			1 820 554,99	0,96
AMERICAN EXPRESS CO COM	USD	7 492	1 820 554,99	0,96
Distribution de produits alimentaires de première nécessité			7 404 754,32	3,90
CHURCH DWIGHT INC	USD	12 000	1 125 971,06	0,59
KEURIG DR PEPPER INC	USD	31 000	1 041 064,47	0,55
SWIRE PROPERTIES	HKD	280 000	516 143,92	0,27

E1. Inventaire des éléments de bilan

Désignation des valeurs par secteur d'activité (*)	Devise	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
TARGET CORP	USD	7 500	1 047 399,31	0,55
TE CONNECTIVITY PLC	USD	8 000	1 082 317,10	0,57
VISA INC CLASS A	USD	8 000	1 970 879,44	1,04
WOOLWORTHS	AUD	30 000	620 979,02	0,33
Distribution spécialisée			7 195 402,64	3,79
BEST BUY CO INC	USD	13 000	1 203 261,50	0,63
DICK'S SPORTING GOODS INC	USD	2 500	467 496,98	0,25
FAST RETAILING	JPY	2 500	742 609,30	0,39
HOME DEPOT INC COM USD0.05	USD	6 000	2 178 397,03	1,15
LOWE S COS INC COM	USD	3 000	728 058,78	0,38
TRACTOR SUPPLY	USD	4 000	1 042 713,14	0,55
WILLIAMS SONOMA	USD	6 000	832 865,91	0,44
Divertissement			1 914 890,90	1,01
ELECTRONIC ARTS COM NPV	USD	8 200	1 053 902,60	0,56
NINTENDO CO LTD	JPY	18 000	860 988,30	0,45
Electricité			5 464 802,21	2,88
EVERSOURCE EN	USD	20 000	1 219 479,41	0,64
LEGRAND SA	EUR	8 000	826 400,00	0,44
NEXTERA ENERGY GROUP	USD	17 000	1 287 585,68	0,68
NORTHLAND POWER	CAD	70 000	1 083 137,12	0,57
RED ELECTRICA DE ESPANA	EUR	60 000	1 048 200,00	0,55
Emballage et conditionnement			591 452,99	0,31
BRAMBLES LTD	AUD	50 000	591 452,99	0,31
Equipement et services pour l'énergie			1 819 389,04	0,96
HYDRO ONE LTD	CAD	33 000	1 026 058,70	0,54
VESTAS WIND SYSTEMS A/S	DKK	40 000	793 330,34	0,42
Equipements de communication			2 964 136,92	1,56
CISCO SYSTEMS	USD	35 000	1 669 011,25	0,88
QUALCOMM INC	USD	8 500	1 295 125,67	0,68
Equipements électriques			5 558 651,74	2,93
ABB LTD-REG	CHF	23 000	1 196 845,29	0,63
ALSTOM	EUR	22 000	409 970,00	0,22
EATON CORPORATION PUBLIC LIMITED COMPANY	USD	4 500	1 336 391,74	0,70
ENPHASE ENERGY	USD	9 500	962 044,71	0,51
SCHNEIDER ELECTRIC SE	EUR	7 000	1 653 400,00	0,87
Equipements et fournitures médicaux			2 955 499,69	1,56
BIOMERIEUX	EUR	7 000	753 200,00	0,40
EDWARDS LIFESCIENCES CORP	USD	11 500	679 974,02	0,36
SYSMEX CORP	JPY	45 000	796 887,74	0,42
ZIMMER HOLDINGS INC	USD	7 500	725 437,93	0,38
Equipements et instruments électroniques			2 460 105,03	1,30
CARRIER GLOBAL CORP	USD	23 000	1 658 769,77	0,88
YOKOGAWA ELECTRIC CORP	JPY	35 000	801 335,26	0,42
FPI Bureautiques			793 028,99	0,42
BOSTON PROPERTIES INC	USD	11 000	793 028,99	0,42

E1. Inventaire des éléments de bilan

Désignation des valeurs par secteur d'activité (*)	Devise	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
FPI résidentielles			1 009 139,38	0,53
AVALONBAY COMMUNITIES	USD	5 000	1 009 139,38	0,53
FPI spécialisé			1 113 464,45	0,59
EQUINIX INC	USD	1 400	1 113 464,45	0,59
Gestion et promotion immobilière			1 277 684,69	0,67
IRON MOUNTAIN REIT	USD	12 000	1 277 684,69	0,67
Gestion immobilière et développement			846 593,39	0,45
DAIWA HOUSE INDS	JPY	30 000	846 593,39	0,45
Grands magasins et autres			1 516 831,68	0,80
EBAY INC	USD	26 000	1 516 831,68	0,80
Grossistes			373 168,76	0,20
ETSY INC	USD	7 500	373 168,76	0,20
Hôtels, restaurants et loisirs			486 900,00	0,26
AMADEUS IT GROUP SA	EUR	7 500	486 900,00	0,26
Industrie aérospatiale et défense			944 600,15	0,50
HONEYWELL INTERNATIONAL INC	USD	5 100	944 600,15	0,50
Logiciels			27 802 724,05	14,64
ADOBE INC	USD	3 200	1 484 607,32	0,78
APTIV PLC	USD	15 500	1 000 094,08	0,53
AUTODESK	USD	2 400	592 403,57	0,31
BURLINGTON STORES INC	USD	4 000	944 330,45	0,50
CADENCE DESIGN SYSTEMS INC	USD	4 000	971 390,17	0,51
HILTON WORLDWIDE HOLDINGS IN	USD	5 500	1 135 925,81	0,60
INTUIT INC	USD	2 800	1 557 994,71	0,82
MICROSOFT CORP	USD	24 500	9 446 126,97	4,96
ORACLE CORP COM	USD	13 000	1 984 857,31	1,05
PALO ALTO NETWORKS INC	USD	3 500	1 071 905,38	0,57
RECRUIT HOLDINGS COLTD	JPY	13 000	708 877,11	0,37
SALESFORCE INC	USD	7 000	1 716 742,08	0,91
SAP SE	EUR	5 421	1 108 052,40	0,58
SERVICENOW INC	USD	2 200	1 763 055,42	0,93
WORKDAY INC-A	USD	4 500	985 480,04	0,52
XYLEM	USD	11 000	1 330 881,23	0,70
Machines			4 405 799,69	2,32
DANAHER CORP	USD	4 500	1 120 998,16	0,59
DEERE & CO	USD	3 800	1 420 952,47	0,75
INGERSOLL RAND INC	USD	13 000	1 143 389,63	0,60
KOMATSU LTD	JPY	29 000	720 459,43	0,38
Marchés de capitaux			2 859 178,25	1,51
3I GROUP PLC	GBP	30 000	1 191 635,12	0,63
AIB GROUP PLC	EUR	170 000	874 650,00	0,46
NORDEA BANK ABP	SEK	75 000	792 893,13	0,42
Matériaux de construction			1 246 449,53	0,66
CRH PLC	USD	15 000	1 246 449,53	0,66

E1. Inventaire des éléments de bilan

Désignation des valeurs par secteur d'activité (*)	Devise	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Media			1 901 265,32	1,00
INTERPUBLIC GROUP OF COS INC	USD	30 000	850 230,72	0,45
PUBLICIS GROUPE SA	EUR	10 703	1 051 034,60	0,55
Médias			1 379 006,32	0,73
THE WALT DISNEY	USD	16 000	1 379 006,32	0,73
Médias et services interactifs			374 825,17	0,20
REA GROUP	AUD	3 000	374 825,17	0,20
Métaux et minerais			2 969 385,13	1,57
NEWMONT CORP	USD	25 000	1 197 302,99	0,63
NORSK HYDRO ASA	NOK	120 000	698 868,57	0,37
STEEL DYNAMICS INC	USD	9 500	1 073 213,57	0,57
Ordinateurs et périphériques			3 989 444,92	2,10
HP ENTERPRISE	USD	60 000	1 099 950,72	0,58
INTL BUSINESS MACHINES CORP	USD	9 000	1 782 823,35	0,94
NETWORK APPLIANCE INC	USD	10 000	1 106 670,85	0,58
Outils et services appliqués aux sciences biologiques			731 723,49	0,39
AGILENT TECHNOLOGIES INC	USD	5 500	731 723,49	0,39
Produits alimentaires			3 752 489,25	1,98
CONAGRA BRANDS INC	USD	35 000	1 019 846,78	0,54
GEN MILLS INC COM	USD	17 000	1 124 904,80	0,59
JM SMUCKER CO NEW	USD	6 500	705 299,94	0,37
NESTLE SA-REG	CHF	10 000	902 437,73	0,48
Produits chimiques			2 978 759,91	1,57
ECOLAB INC	USD	3 900	892 242,28	0,47
LINDE PLC	USD	2 800	1 196 369,34	0,63
PPG INDUSTRIES INC	USD	7 500	890 148,29	0,47
Produits de soins personnels			959 291,30	0,51
L'OREAL	EUR	2 386	959 291,30	0,51
Produits domestiques			1 302 217,64	0,69
COLGATE PALMOLIVE	USD	14 000	1 302 217,64	0,69
Produits pharmaceutiques			9 563 397,34	5,04
ASTRAZENECA PLC	GBP	10 500	1 462 340,00	0,77
BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	USD	13 500	625 859,06	0,33
ELI LILLY & CO	USD	3 000	2 381 452,44	1,25
MERCK AND	USD	15 000	1 526 275,70	0,80
NOVARTIS AG-REG	CHF	13 000	1 341 494,50	0,71
NOVO NORDISK A/S-B	DKK	12 000	1 266 538,34	0,67
PFIZER INC	USD	37 000	959 437,30	0,51
Produits pour l'industrie du bâtiment			2 411 554,14	1,27
AMENTUM HOLDINGS INC-W/I	USD	7 300	210 944,85	0,11
JACOBS SOLUTIONS INC	USD	7 300	856 207,16	0,45
OWENS CORNING	USD	8 500	1 344 402,13	0,71
Semi-conducteurs et équipements pour fabrication			17 905 850,74	9,44
ADVANCED MICRO DEVICES INC	USD	10 000	1 470 185,03	0,78
ADVANTEST	JPY	15 000	633 394,68	0,33

E1. Inventaire des éléments de bilan

Désignation des valeurs par secteur d'activité (*)	Devise	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
APPLIED MATERIALS INC	USD	7 300	1 321 594,01	0,70
ASML HOLDING NV	EUR	2 172	1 619 443,20	0,85
BROADCOM INC	USD	14 000	2 163 881,55	1,14
FIRST SOLAR INC	USD	5 000	1 117 512,66	0,59
LAM RESEARCH CORP	USD	750	548 416,29	0,29
NVIDIA CORP	USD	83 000	9 031 423,32	4,76
Services aux entreprises			1 456 931,14	0,77
ACCENTURE PLC - CL A	USD	4 600	1 456 931,14	0,77
Services aux professionnels			3 230 475,26	1,70
AUTOMATIC DATA PROCESSING INC	USD	5 000	1 239 774,20	0,65
RELX PLC	GBP	25 000	1 054 323,66	0,56
VERISK ANALYTICS A	USD	3 900	936 377,40	0,49
Services clientèle divers			791 749,29	0,42
PEARSON ORD	GBP	65 000	791 749,29	0,42
Services de télécommunication diversifiés			907 416,65	0,48
SWISSCOM AG-REG	CHF	700	410 802,49	0,22
TELUS (NON CANADIAN)	CAD	33 000	496 614,16	0,26
Services financiers diversifiés			6 955 948,21	3,67
MASTERCARD INC	USD	4 900	2 168 021,15	1,14
MSCI INC	USD	2 600	1 358 019,80	0,72
NASDAQ STOCK MARKET INC	USD	14 000	915 855,02	0,48
SP GLOBAL	USD	4 000	1 851 601,63	0,98
ULTA BEAUTY INC	USD	1 900	662 450,61	0,35
Services liés aux technologies de l'information			2 694 833,64	1,42
NOMURA RESEARCH INSTITUTE LTD	JPY	23 570	782 517,89	0,41
PAYPAL HOLDINGS INC	USD	14 000	978 827,11	0,52
SHOPIFY INC - CLASS A	USD	13 000	933 488,64	0,49
Sociétés commerciales et de distribution			2 661 093,14	1,40
UNITED RENTALS INC	USD	2 000	1 451 064,02	0,76
WW GRAINGER INC	USD	1 300	1 210 029,12	0,64
Soins et autres services médicaux			3 484 048,21	1,84
CENCORA INC	USD	4 000	806 702,21	0,43
CENTENE CORP	USD	10 000	674 521,75	0,36
ELEVANCE HEALTH INC	USD	2 100	978 450,79	0,52
THE CIGNA GROUP	USD	3 300	1 024 373,46	0,53
Textiles, habillement et produits de luxe			2 304 469,66	1,22
DECKERS OUTDOOR	USD	6 000	857 219,66	0,45
HERMES INTERNATIONAL	EUR	500	1 103 000,00	0,59
LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI	EUR	500	344 250,00	0,18
Transport routier et ferroviaire			2 195 127,82	1,16
KEISEI ELECTRIC RAILWAY CO	JPY	20 000	534 829,03	0,28
MTR CORP	HKD	118 574	401 451,96	0,21
UNION PACIFIC CORP	USD	5 700	1 258 846,83	0,67
Total			188 196 361,35	99,23

(*) Le secteur d'activité représente l'activité principale de l'émetteur de l'instrument financier ; il est issu de sources fiables reconnues au plan international (GICS et

E1. Inventaire des éléments de bilan

NACE principalement).

E2. Inventaire des opérations à terme de devises

Type d'opération	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)			
	Actif	Passif	Devises à recevoir (+)		Devises à livrer (-)	
			Devise	Montant (*)	Devise	Montant (*)
Total	0,00	0,00		0,00		0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions exprimé dans la devise de comptabilisation.

E3. Inventaire des instruments financiers à terme

E3a. Inventaire des instruments financiers à terme - actions

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.		0,00	0,00	0,00
2. Options				
Sous-total 2.		0,00	0,00	0,00
3. Swaps				
Sous-total 3.		0,00	0,00	0,00
4. Autres instruments				
Sous-total 4.		0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

E3b. Inventaire des instruments financiers à terme - taux d'intérêts

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.		0,00	0,00	0,00
2. Options				
Sous-total 2.		0,00	0,00	0,00
3. Swaps				
Sous-total 3.		0,00	0,00	0,00
4. Autres instruments				
Sous-total 4.		0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

E3c. Inventaire des instruments financiers à terme - de change

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.		0,00	0,00	0,00
2. Options				
Sous-total 2.		0,00	0,00	0,00
3. Swaps				
Sous-total 3.		0,00	0,00	0,00
4. Autres instruments				
Sous-total 4.		0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

E3d. Inventaire des instruments financiers à terme - sur risque de crédit

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.		0,00	0,00	0,00
2. Options				
Sous-total 2.		0,00	0,00	0,00
3. Swaps				
Sous-total 3.		0,00	0,00	0,00
4. Autres instruments				
Sous-total 4.		0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

E3e. Inventaire des instruments financiers à terme - autres expositions

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.		0,00	0,00	0,00
2. Options				
Sous-total 2.		0,00	0,00	0,00
3. Swaps				
Sous-total 3.		0,00	0,00	0,00
4. Autres instruments				
Sous-total 4.		0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

E4. Inventaire des instruments financiers à terme ou des opérations à terme de devises utilisés en couverture d'une catégorie de part

L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

E5. Synthèse de l'inventaire

	Valeur actuelle présentée au bilan
Total inventaire des actifs et passifs éligibles (hors IFT)	188 196 361,35
Inventaire des IFT (hors IFT utilisés en couverture de parts émises) :	
Total opérations à terme de devises	0,00
Total instruments financiers à terme - actions	0,00
Total instruments financiers à terme - taux	0,00
Total instruments financiers à terme - change	0,00
Total instruments financiers à terme - crédit	0,00
Total instruments financiers à terme - autres expositions	0,00
Inventaire des instruments financiers à terme utilisés en couverture de parts émises	0,00
Autres actifs (+)	1 502 012,59
Autres passifs (-)	-47 095,01
Passifs de financement (-)	0,00
Total = actif net	189 651 278,93

Libellé de la part	Devise de la part	Nombre de parts	Valeur liquidative
Part SANSO SMART CLIMATE Part I	EUR	5 024,1000	1 291,71
Part SANSO SMART CLIMATE Part N	EUR	125 600,0000	1 334,41
Part SANSO SMART CLIMATE Part R	EUR	94 434,9124	124,86
Part SANSO SMART CLIMATE Part S	EUR	2 945,3279	1 279,35

SANSO SMART CLIMATE

COMPTES ANNUELS

29/09/2023

BILAN ACTIF AU 29/09/2023 EN EUR

	29/09/2023	30/09/2022
IMMOBILISATIONS NETTES	0,00	0,00
DÉPÔTS	0,00	0,00
INSTRUMENTS FINANCIERS	159 004 834,21	148 287 150,45
Actions et valeurs assimilées	159 004 834,21	148 287 150,45
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	159 004 834,21	148 287 150,45
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Titres de créances négociables	0,00	0,00
Autres titres de créances	0,00	0,00
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Organismes de placement collectif	0,00	0,00
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	0,00	0,00
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE	0,00	0,00
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés	0,00	0,00
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	0,00	0,00
Autres organismes non européens	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00
Créances représentatives de titres reçus en pension	0,00	0,00
Créances représentatives de titres prêtés	0,00	0,00
Titres empruntés	0,00	0,00
Titres donnés en pension	0,00	0,00
Autres opérations temporaires	0,00	0,00
Instruments financiers à terme	0,00	0,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00
Autres instruments financiers	0,00	0,00
CRÉANCES	380 791,43	1 704 116,23
Opérations de change à terme de devises	0,00	0,00
Autres	380 791,43	1 704 116,23
COMPTES FINANCIERS	1 990 661,26	1 204 700,52
Liquidités	1 990 661,26	1 204 700,52
TOTAL DE L'ACTIF	161 376 286,90	151 195 967,20

BILAN PASSIF AU 29/09/2023 EN EUR

	29/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	159 597 135,75	143 767 151,86
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	0,00	0,00
Report à nouveau (a)	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a,b)	-3 556 375,58	2 902 789,20
Résultat de l'exercice (a,b)	2 551 989,23	2 779 522,96
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	158 592 749,40	149 449 464,02
<i>* Montant représentatif de l'actif net</i>		
INSTRUMENTS FINANCIERS	0,00	0,00
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00
Dettes représentatives de titres donnés en pension	0,00	0,00
Dettes représentatives de titres empruntés	0,00	0,00
Autres opérations temporaires	0,00	0,00
Instrument financiers à terme	0,00	0,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00
DETTES	1 008 480,61	1 342 735,89
Opérations de change à terme de devises	0,00	0,00
Autres	1 008 480,61	1 342 735,89
COMPTES FINANCIERS	1 775 056,89	403 767,29
Concours bancaires courants	1 775 056,89	403 767,29
Emprunts	0,00	0,00
TOTAL DU PASSIF	161 376 286,90	151 195 967,20

(a) Y compris comptes de régularisation

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

HORS-BILAN AU 29/09/2023 EN EUR

	29/09/2023	30/09/2022
OPÉRATIONS DE COUVERTURE	0,00	0,00
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés	0,00	0,00
Engagement sur marché de gré à gré	0,00	0,00
Autres engagements	0,00	0,00
AUTRES OPÉRATIONS	0,00	0,00
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés	0,00	0,00
Engagement sur marché de gré à gré	0,00	0,00
Autres engagements	0,00	0,00

COMPTE DE RÉSULTAT AU 29/09/2023 EN EUR

	29/09/2023	30/09/2022
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	30 712,05	1 136,59
Produits sur actions et valeurs assimilées	2 906 076,71	3 105 469,17
Produits sur obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00
Produits sur titres de créances	0,00	0,00
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres	0,00	0,00
Produits sur instruments financiers à terme	3 601,34	0,00
Autres produits financiers	0,00	0,00
TOTAL (1)	2 940 390,10	3 106 605,76
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres	0,00	0,00
Charges sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Charges sur dettes financières	52 585,47	22 085,89
Autres charges financières	0,00	0,00
TOTAL (2)	52 585,47	22 085,89
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	2 887 804,63	3 084 519,87
Autres produits (3)	0,00	0,00
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	313 764,60	264 885,06
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	2 574 040,03	2 819 634,81
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	-22 050,80	-40 111,85
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)	0,00	0,00
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	2 551 989,23	2 779 522,96

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

1. Règles et méthodes comptables

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

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent :

- image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité,
- régularité, sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre.

Le mode de comptabilisation retenu pour l'enregistrement des produits des titres à revenu fixe est celui des intérêts encaissés.

Les entrées et les cessions de titres sont comptabilisées frais exclus.

La devise de référence de la comptabilité du portefeuille est en euro.

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

Les instruments financiers sont enregistrés en comptabilité selon la méthode des coûts historiques et inscrits au bilan à leur valeur actuelle qui est déterminée par la dernière valeur de marché connue ou à défaut d'existence de marché par tous moyens externes ou par recours à des modèles financiers.

Les différences entre les valeurs actuelles utilisées lors du calcul de la valeur liquidative et les coûts historiques des valeurs mobilières à leur entrée en portefeuille sont enregistrées dans des comptes « différences d'estimation ».

Les valeurs qui ne sont pas dans la devise du portefeuille sont évaluées conformément au principe énoncé ci-dessous, puis converties dans la devise du portefeuille suivant le cours des devises au jour de l'évaluation.

Dépôts :

Les dépôts d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois sont valorisés selon la méthode linéaire.

Actions, obligations et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Pour le calcul de la valeur liquidative, les actions et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé sont évaluées sur la base du dernier cours de bourse du jour.

Les obligations et valeurs assimilées sont évaluées au cours de clôture communiqués par différents prestataires de services financiers. Les intérêts courus des obligations et valeurs assimilées sont calculés jusqu'à la date de la valeur liquidative.

Actions, obligations et autres valeurs non négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Les valeurs non négociées sur un marché réglementé sont évaluées sous la responsabilité de la société de gestion en utilisant des méthodes fondées sur la valeur patrimoniale et le rendement, en prenant en considération les prix retenus lors de transactions significatives récentes.

Titres de créances négociables :

Les Titres de Créances Négociables et assimilés qui ne font pas l'objet de transactions significatives sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence défini ci-dessous, majoré le cas échéant d'un écart représentatif des caractéristiques intrinsèques de l'émetteur :

- TCN dont l'échéance est inférieure ou égale à 1 an : Taux interbancaire offert en euros (Euribor) ;
- TCN dont l'échéance est supérieure à 1 an : Taux des Bons du Trésor à intérêts Annuels Normalisés (BTAN) ou taux de l'OAT (Obligations Assimilables du Trésor) de maturité proche pour les durées les plus longues.

Les Titres de Créances Négociables d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois pourront être évalués selon la méthode linéaire.

Les Bons du Trésor sont valorisés au taux du marché communiqué quotidiennement par la Banque de France ou les spécialistes des bons du Trésor.

OPC détenus :

Les parts ou actions d'OPC seront valorisées à la dernière valeur liquidative connue.

Opérations temporaires sur titres :

Les titres reçus en pension sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives des titres reçus en pension » pour le montant prévu dans le contrat, majoré des intérêts courus à recevoir.

Les titres donnés en pension sont inscrits en portefeuille acheteur pour leur valeur actuelle. La dette représentative des titres donnés en pension est inscrite en portefeuille vendeur à la valeur fixée au contrat majorée des intérêts courus à payer.

Les titres prêtés sont valorisés à leur valeur actuelle et sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives de titres prêtés » à la valeur actuelle majorée des intérêts courus à recevoir.

Les titres empruntés sont inscrits à l'actif dans la rubrique « titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat, et au passif dans la rubrique « dettes représentatives de titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat majoré des intérêts courus à payer.

Instruments financiers à terme :**Instruments financiers à terme négociés sur un marché réglementé ou assimilé :**

Les instruments financiers à terme négociés sur les marchés réglementés sont valorisés au cours de compensation du jour.

Instruments financiers à terme non négociés sur un marché réglementé ou assimilé :**Les Swaps :**

Les contrats d'échange de taux d'intérêt et/ou de devises sont valorisés à leur valeur de marché en fonction du prix calculé par actualisation des flux d'intérêts futurs aux taux d'intérêts et/ou de devises de marché. Ce prix est corrigé du risque de signature.

Les swaps d'indice sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence fourni par la contrepartie.

Les autres swaps sont évalués à leur valeur de marché ou à une valeur estimée selon les modalités arrêtées par la société de gestion.

Engagements Hors Bilan :

Les contrats à terme ferme sont portés pour leur valeur de marché en engagements hors bilan au cours utilisé dans le portefeuille.

Les opérations à terme conditionnelles sont traduites en équivalent sous-jacent.

Les engagements sur contrats d'échange sont présentés à leur valeur nominale, ou en l'absence de valeur nominale pour un montant équivalent.

Frais de gestion

Les frais de gestion et de fonctionnement recouvrent l'ensemble des frais relatif à l'OPC : gestion financière, administrative, comptable, conservation, distribution, frais d'audit...

Ces frais sont imputés au compte de résultat de l'OPC.

Les frais de gestion n'incluent pas les frais de transaction. Pour plus de précision sur les frais effectivement facturés à l'OPC, se reporter au prospectus.

Ils sont enregistrés au prorata temporis à chaque calcul de valeur liquidative.

Le cumul de ces frais respecte le taux de frais maximum de l'actif net indiqué dans le prospectus ou le règlement du fonds :

FR0014003NY1 - Part SANSO SMART CLIMATE Part N : Taux de frais maximum de 0.00 % TTC

FR0014003NX3 - Part SANSO SMART CLIMATE Part S : Taux de frais maximum de 1.20 % TTC

FR0014003NW5 - Part SANSO SMART CLIMATE Part I : Taux de frais maximum de 0.90 % TTC

FR0014003NV7 - Part SANSO SMART CLIMATE Part R : Taux de frais maximum de 1.90 % TTC
Les frais administratifs externes à la société de gestion sont de 0,10% de l'actif net pour les parts R, I et S (néant pour la part N)

Commission de surperformance :

20 % TTC de la surperformance annuelle du FCP par rapport à l'indice pour les parts R, I et S
Pas de surperformance pour la part N

La commission de surperformance est calculée en comparant l'évolution de l'actif de l'OPCVM à celui d'un fonds fictif de référence réalisant la performance de son indicateur de référence, l'indice MSCI World Index Euro, dividendes réinvestis et enregistrant les mêmes variations de souscriptions et rachats que le fonds réel. Cette commission est payable annuellement. Elle sera prélevée pour la première fois à la clôture du premier exercice comptable de l'OPCVM, et ensuite à chaque fin d'exercice comptable. La commission correspond à un pourcentage de la différence positive entre l'actif du fonds réel et celui du fonds fictif de référence, appréciée sur la durée de l'exercice comptable. Cette différence fait l'objet d'une provision, ajustée à chaque établissement de la valeur liquidative. En cas de sous-performance de l'OPCVM par rapport à son indicateur de référence entre deux valeurs liquidatives, la provision pour commission de surperformance est réajustée par une reprise de provision plafonnée à hauteur de la provision existante. Il n'y aura pas de provision pour commission de surperformance en cas de performance négative de l'OPCVM. En cas de rachat de parts de l'OPCVM, la quote-part de la provision pour commission de surperformance est acquise à la société de gestion. La performance calculée de l'OPCVM est nette, c'est-à-dire évaluée après paiement des frais de gestion fixes.

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le résultat :

Le résultat net augmenté du report à nouveau et majoré ou diminué du solde de régularisation des revenus. Le résultat net de l'exercice est égal au montant des intérêts, arrérages, dividendes, primes et lots, rémunération ainsi que tous produits relatifs aux titres constituant le portefeuille de l'OPC majoré du produit des sommes momentanément disponibles et diminué des frais de gestion et de la charge des emprunts.

Les Plus et Moins-values :

Les plus-values réalisées, nettes de frais, diminuées des moins-values réalisées, nettes de frais, constatées au cours de l'exercice, augmentées des plus-values nettes de même nature constatées au cours d'exercices antérieurs n'ayant pas fait l'objet d'une distribution ou d'une capitalisation et diminuées ou augmentées du solde du compte de régularisation des plus-values.

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

Part(s)	Affectation du résultat net	Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées
Parts SANSO SMART CLIMATE Part I	Capitalisation	Capitalisation
Parts SANSO SMART CLIMATE Part N	Capitalisation	Capitalisation
Parts SANSO SMART CLIMATE Part R	Capitalisation	Capitalisation
Parts SANSO SMART CLIMATE Part S	Capitalisation	Capitalisation

2. ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET AU 29/09/2023 EN EUR

	29/09/2023	30/09/2022
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	149 449 464,02	0,00
Souscriptions (y compris les commissions de souscriptions acquises à l'OPC)	8 104 545,69	161 404 703,53
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-14 939 374,33	-4 285 547,73
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	5 343 288,76	4 759 610,72
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-11 357 760,61	-5 403 732,29
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Frais de transactions	-242 777,31	-241 170,81
Différences de change	-11 456 962,81	21 413 144,11
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	31 118 285,96	-31 017 178,37
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	101 107,59	-31 017 178,37
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	31 017 178,37	0,00
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme	0,00	0,00
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	0,00	0,00
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	0,00	0,00
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes	0,00	0,00
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat	0,00	0,00
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	2 574 040,03	2 819 634,81
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes	0,00	0,00
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat	0,00	0,00
Autres éléments	0,00	0,05 (*)
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	158 592 749,40	149 449 464,02

(*) 30.09.2022 : résultat de fusion

3. COMPLÉMENTS D'INFORMATION

3.1. VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE DES INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES	0,00	0,00
TITRES DE CRÉANCES		
TOTAL TITRES DE CRÉANCES	0,00	0,00
PASSIF		
OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
TOTAL OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS	0,00	0,00
HORS-BILAN		
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
TOTAL OPÉRATIONS DE COUVERTURE	0,00	0,00
AUTRES OPÉRATIONS		
TOTAL AUTRES OPÉRATIONS	0,00	0,00

3.2. VENTILATION PAR NATURE DE TAUX DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN

	Taux fixe	%	Taux variable	%	Taux révisable	%	Autres	%
ACTIF								
Dépôts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 661,26	1,26
PASSIF								
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 775 056,89	1,12
HORS-BILAN								
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3. VENTILATION PAR MATURITÉ RÉSIDUELLE DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN(*)

	< 3 mois	%]3 mois - 1 an]	%]1 - 3 ans]	%]3 - 5 ans]	%	> 5 ans	%
ACTIF										
Dépôts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	1 990 661,26	1,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIF										
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	1 775 056,89	1,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HORS-BILAN										
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) Les positions à terme de taux sont présentées en fonction de l'échéance du sous-jacent.

3.4. VENTILATION PAR DEVISE DE COTATION OU D'ÉVALUATION DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN (HORS EUR)

	Devise 1 USD		Devise 2 JPY		Devise 3 GBP		Devise N Autre(s)	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
ACTIF								
Dépôts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Actions et valeurs assimilées	110 295 682,35	69,55	9 852 597,93	6,21	6 943 497,07	4,38	17 214 296,04	10,85
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances	82 547,83	0,05	93 852,93	0,06	4 063,87	0,00	30 786,16	0,02
Comptes financiers	1 187 796,80	0,75	42 214,50	0,03	490 423,92	0,31	270 226,04	0,17
PASSIF								
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 198,73	0,84
HORS-BILAN								
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.5. CRÉANCES ET DETTES : VENTILATION PAR NATURE

	Nature de débit/crédit	29/09/2023
CRÉANCES		
	Souscriptions à recevoir	151 522,64
	Coupons et dividendes en espèces	229 268,79
TOTAL DES CRÉANCES		380 791,43
DETTES		
	Rachats à payer	984 104,39
	Frais de gestion fixe	24 376,22
TOTAL DES DETTES		1 008 480,61
TOTAL DETTES ET CRÉANCES		-627 689,18

3.6. CAPITAUX PROPRES

3.6.1. Nombre de titres émis ou rachetés

	En parts	En montant
Part SANSO SMART CLIMATE Part I		
Parts souscrites durant l'exercice	1 850,0000	1 882 110,66
Parts rachetées durant l'exercice	-9 844,0000	-9 662 396,56
Solde net des souscriptions/rachats	-7 994,0000	-7 780 285,90
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	6 589,1000	
Part SANSO SMART CLIMATE Part N		
Parts souscrites durant l'exercice	0,00	0,00
Parts rachetées durant l'exercice	-500,0000	-522 648,00
Solde net des souscriptions/rachats	-500,0000	-522 648,00
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	131 000,0000	
Part SANSO SMART CLIMATE Part R		
Parts souscrites durant l'exercice	55 869,9121	5 531 237,82
Parts rachetées durant l'exercice	-38 194,8494	-3 848 260,86
Solde net des souscriptions/rachats	17 675,0627	1 682 976,96
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	90 139,6471	
Part SANSO SMART CLIMATE Part S		
Parts souscrites durant l'exercice	695,6000	691 197,21
Parts rachetées durant l'exercice	-906,6382	-906 068,91
Solde net des souscriptions/rachats	-211,0382	-214 871,70
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	2 819,7618	

3.6.2. Commissions de souscription et/ou rachat

	En montant
Part SANSO SMART CLIMATE Part I	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00
Part SANSO SMART CLIMATE Part N	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00
Part SANSO SMART CLIMATE Part R	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00
Part SANSO SMART CLIMATE Part S	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00

3.7. FRAIS DE GESTION

	29/09/2023
Parts SANSO SMART CLIMATE Part I	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	94 536,94
Pourcentage de frais de gestion fixes	1,00
Frais de gestion variables provisionnés	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables provisionnés	0,00
Frais de gestion variables acquis	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables acquis	0,00
Rétrocessions des frais de gestion	0,00
Parts SANSO SMART CLIMATE Part N	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	0,00
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,00
Frais de gestion variables provisionnés	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables provisionnés	0,00
Frais de gestion variables acquis	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables acquis	0,00
Rétrocessions des frais de gestion	0,00
Parts SANSO SMART CLIMATE Part R	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	181 158,52
Pourcentage de frais de gestion fixes	2,00
Frais de gestion variables provisionnés	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables provisionnés	0,00
Frais de gestion variables acquis	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables acquis	0,00
Rétrocessions des frais de gestion	0,00
Parts SANSO SMART CLIMATE Part S	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	38 069,14
Pourcentage de frais de gestion fixes	1,30
Frais de gestion variables provisionnés	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables provisionnés	0,00
Frais de gestion variables acquis	0,00
Pourcentage de frais de gestion variables acquis	0,00
Rétrocessions des frais de gestion	0,00

3.8. ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

3.8. ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

3.8.1. Garanties reçues par l'OPC :

Néant

3.8.2. 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

	29/09/2023
Titres pris en pension livrée	0,00
Titres empruntés	0,00

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

	29/09/2023
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	0,00
Instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan	0,00

3.9.3. Instruments financiers détenus, émis et/ou gérés par le Groupe

	Code ISIN	Libellé	29/09/2023
Actions			0,00
Obligations			0,00
TCN			0,00
OPC			0,00
Instruments financiers à terme			0,00
Total des titres du groupe			0,00

3.10. TABLEAU D'AFFECTION DES SOMMES DISTRIBUABLES

Tableau d'affectation de la quote-part des sommes distribuables afférente au résultat

	29/09/2023	30/09/2022
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	0,00	0,00
Résultat	2 551 989,23	2 779 522,96
Acomptes versés sur résultat de l'exercice	0,00	0,00
Total	2 551 989,23	2 779 522,96

	29/09/2023	30/09/2022
Parts SANSO SMART CLIMATE Part I		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	56 665,39	110 979,74
Total	56 665,39	110 979,74

	29/09/2023	30/09/2022
Parts SANSO SMART CLIMATE Part N		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	2 492 955,87	2 711 740,85
Total	2 492 955,87	2 711 740,85

	29/09/2023	30/09/2022
Parts SANSO SMART CLIMATE Part R		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	-13 258,46	-54 622,45
Total	-13 258,46	-54 622,45

	29/09/2023	30/09/2022
Parts SANSO SMART CLIMATE Part S		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	15 626,43	11 424,82
Total	15 626,43	11 424,82

Tableau d'affectation de la quote-part des sommes distribuables afférente aux plus et moins-values nettes

	29/09/2023	30/09/2022
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes de l'exercice	-3 556 375,58	2 902 789,20
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	0,00	0,00
Total	-3 556 375,58	2 902 789,20

	29/09/2023	30/09/2022
Parts SANSO SMART CLIMATE Part I		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	-154 908,00	269 485,21
Total	-154 908,00	269 485,21

	29/09/2023	30/09/2022
Parts SANSO SMART CLIMATE Part N		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	-3 127 050,21	2 442 628,85
Total	-3 127 050,21	2 442 628,85

	29/09/2023	30/09/2022
Parts SANSO SMART CLIMATE Part R		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	-208 417,83	134 760,00
Total	-208 417,83	134 760,00

	29/09/2023	30/09/2022
Parts SANSO SMART CLIMATE Part S		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	-65 999,54	55 915,14
Total	-65 999,54	55 915,14

3.11. TABLEAU DES RÉSULTATS ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES DE L'ENTITÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	30/09/2022	29/09/2023
Actif net Global en EUR	149 449 464,02	158 592 749,40
Parts SANSO SMART CLIMATE Part I en EUR		
Actif net	13 802 102,21	6 867 143,26
Nombre de titres	14 583,1000	6 589,1000
Valeur liquidative unitaire	946,44	1 042,19
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	18,47	-23,50
Capitalisation unitaire sur résultat	7,61	8,59
Parts SANSO SMART CLIMATE Part N en EUR		
Actif net	126 025 796,81	139 633 871,83
Nombre de titres	131 500,0000	131 000,0000
Valeur liquidative unitaire	958,37	1 065,90
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	18,57	-23,87
Capitalisation unitaire sur résultat	20,62	19,03
Parts SANSO SMART CLIMATE Part R en EUR		
Actif net	6 763 416,28	9 172 323,75
Nombre de titres	72 464,5844	90 139,6471
Valeur liquidative unitaire	93,33	101,75
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	1,85	-2,31
Capitalisation unitaire sur résultat	-0,75	-0,14
Parts SANSO SMART CLIMATE Part S en EUR		
Actif net	2 858 148,72	2 919 410,56
Nombre de titres	3 030,8000	2 819,7618
Valeur liquidative unitaire	943,03	1 035,33
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	18,44	-23,40
Capitalisation unitaire sur résultat	3,76	5,54

3.12. INVENTAIRE DÉTAILLÉ DES INSTRUMENTS FINANCIERS EN EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Actions et valeurs assimilées				
Actions et valeurs assimilées négociées sur un marché réglementé ou assimilé				
ALLEMAGNE				
ALLIANZ SE-REG	EUR	4 249	958 999,30	0,60
BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG	EUR	11 399	1 098 635,62	0,69
SAP SE	EUR	5 421	665 807,22	0,42
SIG COMBIBLOC GROUP	CHF	25 000	584 378,71	0,37
TOTAL ALLEMAGNE			3 307 820,85	2,08
AUSTRALIE				
CSL LTD	AUD	3 000	458 654,64	0,29
QBE INSURANCE GROUP	AUD	79 000	756 554,60	0,48
RIO TINTO LIMITED EX CRA LTD	AUD	11 000	761 406,93	0,48
SEEK LTD	AUD	30 000	403 608,77	0,25
WOOLWORTHS	AUD	19 000	432 247,25	0,27
TOTAL AUSTRALIE			2 812 472,19	1,77
CANADA				
ENBRIDGE	CAD	15 000	472 090,26	0,30
HYDRO ONE LTD	CAD	51 000	1 232 066,51	0,78
KEYERA	CAD	15 000	334 183,32	0,21
MAGNA INTERNATIONAL INC A	CAD	15 000	762 784,69	0,48
NORTHLAND POWER	CAD	60 000	927 204,14	0,58
TELUS CORP	CAD	33 000	511 345,54	0,32
TORONTO DOMINIUM BANK	CAD	16 000	914 684,92	0,58
TOTAL CANADA			5 154 359,38	3,25
DANEMARK				
NOVO NORDISK A/S-B	DKK	16 000	1 381 574,36	0,87
ORSTED	DKK	12 000	619 713,02	0,39
VESTAS WIND SYSTEMS A/S	DKK	50 000	1 016 226,36	0,64
TOTAL DANEMARK			3 017 513,74	1,90
ESPAGNE				
ACCIONA S.A.	EUR	4 000	482 800,00	0,30
AMADEUS IT GROUP SA	EUR	7 500	429 600,00	0,28
RED ELECTRICA DE ESPANA	EUR	60 000	893 700,00	0,56
TOTAL ESPAGNE			1 806 100,00	1,14
ETATS-UNIS				
3M CO	USD	5 000	442 125,15	0,28
ADOBE INC	USD	3 200	1 541 138,13	0,97
ADVANCED MICRO DEVICES	USD	11 000	1 068 259,74	0,67
AMERICAN EXPRESS CO	USD	7 492	1 055 708,60	0,66
AMGEN INC	USD	4 800	1 218 463,28	0,78
APPLIED MATERIALS INC	USD	8 000	1 046 139,32	0,66
AUTODESK INC	USD	5 300	1 035 771,43	0,65
AUTOMATIC DATA PROCESSING	USD	3 500	795 305,79	0,50
BAKER HUGHES CO	USD	33 000	1 100 883,12	0,70
BALL CORP	USD	11 000	517 194,81	0,32
BANK OF NEW YORK MELLON	USD	23 000	926 517,12	0,59
BEST BUY CO INC	USD	13 000	852 996,46	0,54

3.12. INVENTAIRE DÉTAILLÉ DES INSTRUMENTS FINANCIERS EN EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
BOSTON PROPERTIES INC	USD	11 000	617 974,03	0,39
BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	USD	18 000	986 748,52	0,63
CARRIER GLOBAL CORP	USD	23 000	1 199 149,94	0,75
CHURCH DWIGHT INC	USD	14 000	1 211 636,36	0,76
CISCO SYSTEMS INC	USD	32 000	1 624 859,50	1,02
CITIGROUP INC	USD	25 000	971 192,44	0,61
COLGATE-PALMOLIVE CO	USD	16 000	1 074 625,74	0,67
CONAGRA BRANDS INC	USD	35 000	906 446,28	0,57
CSX CORP	USD	30 000	871 310,51	0,55
CVS HEALTH CORP	USD	12 000	791 348,29	0,50
DEERE & CO	USD	3 800	1 354 468,95	0,86
EBAY INC	USD	29 000	1 207 659,98	0,76
ECOLAB INC	USD	3 900	624 000,00	0,40
EDWARDS LIFESCIENCES CORP	USD	11 500	752 510,04	0,47
ELECTRONIC ARTS INC	USD	7 000	796 033,06	0,50
ELEVANCE HEALTH INC	USD	2 300	945 894,69	0,60
ELI LILLY & CO	USD	4 000	2 029 298,70	1,28
ENPHASE ENERGY INC	USD	6 800	771 683,59	0,48
EQUINIX INC	USD	1 400	960 343,80	0,60
EVERSOURCE ENERGY	USD	9 500	521 770,96	0,32
EXELON CORP	USD	23 000	820 939,79	0,52
FIFTH THIRD BANCORP	USD	25 000	598 110,98	0,38
FIRST SOLAR INC	USD	6 500	992 051,95	0,63
GENERAL MILLS INC	USD	17 000	1 027 466,35	0,64
HARTFORD FINANCIAL	USD	11 000	736 727,27	0,46
HASBRO INC	USD	15 000	937 048,41	0,59
HERSHEY CO/THE	USD	4 500	850 399,06	0,54
HOME DEPOT INC	USD	6 000	1 712 358,91	1,08
HP ENTERPRISE	USD	65 000	1 066 399,06	0,67
HUNTINGTON BANCSHARES INC	USD	65 000	638 488,78	0,40
INTEL CORP	USD	35 000	1 175 206,61	0,74
INTERPUBLIC GROUP OF COS INC	USD	20 000	541 393,15	0,34
INTL BUSINESS MACHINES CORP	USD	9 000	1 192 632,82	0,75
INTUIT INC	USD	2 800	1 351 246,28	0,85
IRON MOUNTAIN REIT	USD	15 000	842 266,82	0,53
JACOBS SOLUTIONS INC	USD	7 300	941 157,02	0,60
JM SMUCKER CO NEW	USD	6 500	754 583,23	0,47
JOHNSON & JOHNSON	USD	9 000	1 323 966,94	0,84
KEURIG DR PEPPER INC	USD	31 000	924 363,64	0,59
LOWE'S COS INC	USD	5 800	1 138 580,40	0,72
LULULEMON ATHLETICA INC	USD	2 700	983 373,79	0,62
MARSH & MCLENNAN COS	USD	6 000	1 078 441,56	0,68
MASTERCARD INC - A	USD	4 900	1 832 310,74	1,15
MERCK & CO. INC.	USD	15 000	1 458 559,62	0,91
METTLER-TOLEDO INTERNATIONAL	USD	650	680 279,10	0,43
MICROSOFT CORP	USD	25 000	7 455 726,09	4,70
MORGAN STANLEY	USD	13 000	1 002 795,75	0,63
MSCI INC	USD	2 300	1 114 601,18	0,70

3.12. INVENTAIRE DÉTAILLÉ DES INSTRUMENTS FINANCIERS EN EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
NASDAQ INC	USD	14 000	642 512,40	0,41
NETWORK APPLIANCE INC	USD	11 000	788 363,64	0,50
NEWMONT CORP	USD	18 000	628 193,62	0,40
NORTONLIFELOCK INC	USD	50 000	834 946,87	0,53
NVIDIA CORP	USD	9 500	3 903 097,99	2,46
ORACLE CORP	USD	10 000	1 000 425,03	0,63
OWENS CORNING INC	USD	8 500	1 095 145,22	0,70
PFIZER INC	USD	37 000	1 159 187,72	0,73
PPG INDUSTRIES INC	USD	7 500	919 480,52	0,58
PROGRESSIVE CORP	USD	8 500	1 118 347,11	0,71
QUALCOMM INC	USD	6 500	681 832,35	0,43
QUEST DIAGNOSTICS INCORPORATED	USD	6 000	690 587,96	0,43
REGENCY CENTERS CORP	USD	11 000	617 558,44	0,39
S&P GLOBAL INC	USD	4 294	1 482 002,87	0,93
SALESFORCE INC	USD	7 800	1 493 916,41	0,94
SERVICENOW INC	USD	2 200	1 161 475,32	0,73
SPLUNK INC	USD	9 000	1 243 211,33	0,78
STEEL DYNAMICS INC	USD	9 500	962 068,48	0,61
TARGET CORP	USD	6 000	626 606,85	0,40
TE CONNECTIVITY LTD	USD	7 000	816 727,27	0,52
TESLA INC	USD	10 800	2 552 421,25	1,61
TEXAS INSTRUMENTS INC	USD	7 500	1 126 399,06	0,71
THE CIGNA GROUP	USD	3 000	810 587,96	0,51
TRACTOR SUPPLY	USD	4 000	767 131,05	0,49
TRAVELERS COS INC/THE	USD	5 000	771 239,67	0,49
UNION PACIFIC CORP	USD	5 700	1 096 284,30	0,69
UNITEDHEALTH GROUP INC	USD	3 000	1 428 637,54	0,90
UNITED PARCEL SERVICE-CL B	USD	8 000	1 177 766,23	0,75
UNITED RENTALS INC	USD	3 000	1 259 702,48	0,80
VERIZON COMMUNICATIONS INC	USD	31 000	948 958,68	0,60
VF CORP	USD	47 000	784 406,14	0,50
VIACOMCBS INC - CLASS B	USD	25 000	304 604,49	0,19
VISA INC-CLASS A SHARES	USD	8 000	1 737 974,03	1,09
VMWARE INC CLASS A	USD	4 000	628 968,12	0,40
WALT DISNEY CO/THE	USD	12 000	918 630,46	0,58
WATERS CORPORATION	USD	3 000	776 982,29	0,49
WORKDAY INC-A	USD	5 100	1 034 932,70	0,65
WW GRAINGER INC	USD	1 300	849 484,77	0,54
TOTAL ETATS-UNIS			107 831 732,25	68,00
FINLANDE				
NESTE OYJ	EUR	17 000	546 210,00	0,34
NORDEA BANK ABP	SEK	50 000	522 147,36	0,33
TOTAL FINLANDE			1 068 357,36	0,67
FRANCE				
BNP PARIBAS	EUR	12 000	725 160,00	0,45
HERMES INTERNATIONAL	EUR	500	864 900,00	0,54
L'OREAL	EUR	2 386	938 175,20	0,59
LEGRAND SA	EUR	10 000	873 000,00	0,55

3.12. INVENTAIRE DÉTAILLÉ DES INSTRUMENTS FINANCIERS EN EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
PUBLICIS GROUPE	EUR	10 703	768 047,28	0,49
SANOFI	EUR	9 000	913 320,00	0,58
SCHNEIDER ELECTRIC SE	EUR	7 700	1 208 746,00	0,77
TOTALENERGIES SE	EUR	13 000	810 030,00	0,51
TOTAL FRANCE			7 101 378,48	4,48
HONG-KONG				
MTR CORP	HKD	118 574	443 296,69	0,28
SWIRE PROPERTIES	HKD	280 000	551 764,06	0,35
TOTAL HONG-KONG			995 060,75	0,63
IRLANDE				
ACCENTURE PLC-CL A	USD	4 600	1 334 314,99	0,84
EXPERIAN PLC	GBP	25 000	775 593,73	0,49
JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL PLC	USD	22 477	1 129 635,11	0,71
TOTAL IRLANDE			3 239 543,83	2,04
JAPON				
ADVANTEST	JPY	24 000	635 120,97	0,40
DAIWA HOUSE INDS	JPY	15 000	381 190,31	0,24
EAST JAPAN RAILWAY	JPY	14 000	758 076,60	0,48
KOMATSU JPY50	JPY	29 000	742 107,43	0,47
KURITA WATER INDS JPY50	JPY	17 000	561 028,58	0,36
MS&AD INSURANCE GROUP HOLDINGS	JPY	26 000	904 286,58	0,57
NINTENDO CO LTD	JPY	18 000	709 783,00	0,44
NOMURA RESEARCH INSTITUTE LTD	JPY	23 570	580 776,49	0,36
SEKISUI HOUSE	JPY	48 260	909 350,25	0,57
SEVEN AND I	JPY	19 000	704 118,15	0,45
TAKEDA PHARMACEUTICAL CO LTD	JPY	31 430	923 253,56	0,58
TOKIO MARINE HOLDINGS	JPY	30 000	657 944,91	0,42
TOYOTA MOTOR CORP	JPY	44 000	745 670,90	0,47
YOKOGAWA ELECTRIC CORP	JPY	35 000	639 890,20	0,41
TOTAL JAPON			9 852 597,93	6,22
NORVEGE				
ORKLA ASA	NOK	150 000	1 064 885,50	0,67
TOTAL NORVEGE			1 064 885,50	0,67
PAYS-BAS				
ASML HOLDING NV	EUR	2 172	1 214 365,20	0,77
ING GROEP NV	EUR	56 000	702 800,00	0,44
KONINKLIJKE DSM	EUR	5 300	604 465,00	0,38
TOTAL PAYS-BAS			2 521 630,20	1,59
ROYAUME-UNI				
ASTRAZENECA PLC	GBP	10 500	1 343 912,84	0,85
BERKELEY GROUP HOLDINGS/THE	GBP	11 000	520 832,37	0,33
CRODA INTERNATIONAL PLC	GBP	7 500	424 976,94	0,27
NATWEST GROUP PLC	GBP	269 286	731 735,19	0,46
PEARSON ORD	GBP	65 000	650 749,37	0,41
RELX PLC	GBP	36 562	1 169 697,37	0,74
TESCO PLC	GBP	300 000	913 765,28	0,57
VODAFONE GROUP PLC	GBP	465 467	412 233,98	0,26
TOTAL ROYAUME-UNI			6 167 903,34	3,89

3.12. INVENTAIRE DÉTAILLÉ DES INSTRUMENTS FINANCIERS EN EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
SINGAPOUR				
DBS GROUP HOLDINGS LTD LOCAL	SGD	39 000	907 867,97	0,57
TOTAL SINGAPOUR			907 867,97	0,57
SUISSE				
NOVARTIS AG-REG	CHF	13 000	1 259 934,95	0,80
ZURICH INSURANCE GROUP AG	CHF	2 065	895 675,49	0,56
TOTAL SUISSE			2 155 610,44	1,36
TOTAL Actions et valeurs assimilées négociées sur un marché réglementé ou assimilé			159 004 834,21	100,26
TOTAL Actions et valeurs assimilées			159 004 834,21	100,26
Créances			380 791,43	0,24
Dettes			-1 008 480,61	-0,64
Comptes financiers			215 604,37	0,14
Actif net			158 592 749,40	100,00

Parts SANSO SMART CLIMATE Part N	EUR	131 000,0000	1 065,90
Parts SANSO SMART CLIMATE Part R	EUR	90 139,6471	101,75
Parts SANSO SMART CLIMATE Part I	EUR	6 589,1000	1 042,19
Parts SANSO SMART CLIMATE Part S	EUR	2 819,7618	1 035,33