



**Athymis Better Life**

Rapport Annuel de Gestion

31 décembre 2024

## **Politique de Gestion du fonds**

Le fonds Athymis Better Life affiche une hausse de 12.1% sur une année 2024 particulièrement difficile pour les thématiques santé et environnement. Alors que l'indice international de référence, le S&P 500, progresse de 23.3% sur l'année 2024 (+53.2% sur 2 ans), son sous-indice S&P500 Healthcare ne progresse que de 0.9% en 2024 (+1.2% sur 2 ans). L'indice S&P Global Clean Energy quant à lui chute de 26.9% en 2024 (-42.6% sur 2 ans). En outre, le secteur de la tech, davantage pondéré dans les indices que dans Better Life, constitue le secteur le plus plébiscité par les investisseurs pour la 2<sup>ème</sup> année consécutive. L'hétérogénéité des performances sectorielles est particulièrement visible à l'aune de la performance du S&P 500 equal weighted (indice équi pondéré), en hausse de seulement 10.9% en 2024.

Le secteur technologique capte le centre de l'attention des investisseurs depuis 2 ans, ceux-ci délaissant un secteur de la santé en convalescence après le dégonflement de la bulle du covid. La transition écologique pâti d'une désaffection politique et, singulièrement en Europe, d'un manque de moyens pour la financer. Pourtant les dynamiques séculaires qui sous-tendent ces 2 thématiques sont bien présentes et alimentent, sur le long terme, un volume d'activité pour les entreprises innovantes qui les adressent. Une analyse fine des stratégies des entreprises a permis de générer de la performance à contre-courant de ce contexte défavorable.

Les enjeux environnementaux du développement de l'intelligence artificielle offrent la possibilité de s'arrimer à la traction de cette thématique à travers des entreprises qui permettent aux grands acteurs de la tech de limiter leur empreinte environnementale. Ainsi en est-il de l'énergie nucléaire ou d'acteurs opérant au sein des salles blanches afin d'optimiser le refroidissement des serveurs (Schneider Electric, Vertiv...). Le secteur du bâtiment, plus grand secteur mondial et responsable d'environ 1/3 des émissions de CO2 dans le monde constitue un gisement d'opportunités d'investissement dans des sociétés qui en atténuent également l'impact (Saint Gobain, Schneider Electric). Le moindre dynamisme de la thématique de la transition environnementale et / ou des éléments spécifiques ont conduit aux ventes de Infineon, Mersen, Valeo, Stellantis, Shoals Technologies et Tetra Tech.

Dans le domaine de la santé, les innovations à portée mondiale permettent à certains acteurs de se démarquer de l'atonie de leur secteur. Ainsi en est-il d'Intuitive Surgical dont la 5<sup>ème</sup> version de son robot DaVinci rencontre un succès majeur. EssilorLuxottica se distingue également grâce à une intensité technologique croissante au sein de son offre (lunettes connectées, lunettes intégrant des microphones...). Notons les prises de bénéfices sur UCB, Eli Lilly et l'entrée de Straumann. Notons également les sorties de Eurofins, Roche et Evolent Health. De façon adjacente, les marques de sport On Holding et Amer Sport captent un souci d'hygiène de vie avec des stratégies différenciantes. C'est un manque d'adhésion à l'évolution de la stratégie de Lululemon qui a conduit à sa cession.

La tech, bien que sous représentée dans Better Life, n'est pas en reste. Les plateformes numériques de Nemetschek permettent de simuler la construction et le comportement de bâtiments, de les concevoir de façon à en limiter l'impact environnemental. Ces plateformes rencontrent un succès qui ne se dément pas. L'autonomisation des véhicules dont Waymo, entité du groupe Alphabet, est l'un des 2 acteurs les plus aboutis permet de réduire les accidents de la route. La crédibilité du groupe, éprouvée sur des millions de kilomètres, devrait lui permettre d'étendre ses services.

## **Perspectives**

Nous abordons l'année 2025 avec un optimisme mesuré. Les Etats-Unis se sont dotés d'un actif économique très compétitif dont ils n'ont pas fini de récolter les dividendes. Le consensus pessimiste des investisseurs au sujet de l'Europe peut réserver de bonnes surprises.

L'arrivée au pouvoir de Donald Trump constitue certainement l'événement le plus structurant de l'année qui vient, sans que le déroulé de sa mandature et ses conséquences sur les marchés ne soient vraiment prévisibles. Les éléments inflationnistes de son programme (tarifs douaniers, reconduite d'immigrés illégaux) rivaliseront avec des éléments déflationnistes (dérégulation, encouragement à l'investissement). Les évolutions sur les marchés des changes et du niveau du 10 ans américain constituent également des variables auxquelles devra s'accommoder la nouvelle administration. Les conséquences géopolitiques peuvent être importantes mais la priorité donnée par Trump à l'intérêt des Américains, donc d'une certaine façon à la bourse américaine, font des valeurs américaines un gisement de premier choix.

Côté européen, l'arrivée de Trump pose de gros défis économiques et géopolitiques qui appellent un sursaut. Les élections allemandes de février, l'évolution de la politique monétaire, l'éventuelle mise en œuvre du plan Draghi et l'évolution du conflit ukrainien constituent les jalons attendus de l'année qui

vient. De leurs résultats dépend l'avenir du continent européen. Le niveau de valorisation extrêmement bas du marché européen offre en effet un potentiel de rebond substantiel.

### **Performances de l'OPC**

Vous trouverez les performances des différentes parts dans le tableau ci-dessous :

Part du fonds	Code ISIN	Performance 2024
Athymis Better Life P	FR0013261765	12,12%
Athymis Better Life I	FR00140045Y6	12,79%

L'indice de référence du fonds affiche une performance de 19,71 % en 2024.

*La performance passée ne préjuge pas des résultats futurs de l'OPC.*

### **Indication sur les mouvements intervenus et les instruments financiers détenus en portefeuille**

Date	Fonds	Souscription	Rachat
05/03/2024	BFT AUREUS	4 400	
18/10/2024	Range Nuclear Renaissance	7 320	
21/10/2024	Range Nuclear Renaissance	4 000	
07/11/2024	Range Nuclear Renaissance	1 740	

### **Méthode du calcul du risque global**

Athymis Gestion utilise la méthode de calcul de l'engagement (linéaire).

### **Information sur prise en compte dans la politique d'investissement des critères relatifs au respect d'objectifs sociaux, environnementaux et qualité de gouvernance (critères dits « ESG »)**

Le fonds tient compte du risque de durabilité et des caractéristiques ESG dans le cadre de son processus de sélection. À cet égard, le fonds favorise les caractéristiques environnementales et/ou sociales telles que définies à l'article 8(1) du Règlement SFDR.

Aucun vote n'a eu lieu en 2024.

### **Informations relatives aux instruments financiers du groupe**

Nombre de parts détenues sur des OPCVM du groupe au 31/12/2024 :

ATHYMIS INDUSTRIE 4.0 Part I : 760,823 parts – Athymis Gen Z a fusionné dans le fonds Athymis Industrie le 25 janvier 2024.

Outre les frais de gestion du fonds, une commission de mouvement de 0.60% est appliquée.

### **Renvoi au compte rendu relatif au frais d'intermédiation**

N/A

### **Renvoi au site internet pour précisions concernant la politique de sélection et d'évaluation des entités qui fournissent des services (sélection des intermédiaires)**

La procédure de sélection des intermédiaires est disponible sur demande auprès d'Athymis Gestion ou sur le site de la société de gestion : <https://athymis.fr/directive-mif/>

### **Politique rémunération de la société de gestion**

ATHYMIS GESTION n'atteignant pas les seuils de 50 salariés ou de 1,25 milliards d'euros d'actifs sous gestion, la société de gestion n'est pas tenue de mettre en place un comité de rémunération. La politique de rémunération est déterminée par Stéphane Toullieux, Président Directeur Général, Dirigeant RCCI. La politique mise en place et appliquée par Stéphane Toullieux, Président Directeur Général, Dirigeant RCCI, s'applique à l'ensemble des collaborateurs de la société, en charge :

- de la gestion des actifs ;
- des fonctions support ;
- des fonctions commerciales.
- Fonctions commerciales : Nouveaux clients et nouveaux encours clients générés, rétention des clients existants, contribution aux initiatives commerciales, de marketing et de marketing digital, retours clients
- Fonctions de gestion : Génération d'idées et pertinence de ces idées, qualité de la recherche, contribution commerciale, contribution aux publications.

Note : Les gérants ne peuvent en aucun cas prétendre à une quote-part des rémunérations commissions de surperformance générées par les fonds. Les commissions de performances sont en effet intégrées dans la rentabilité brute de l'entreprise et réparties suivant les critères développés supra. Il est en effet entendu que les dites rémunérations variables sont générées par un effort commun : performances des fonds, levée de capitaux, qualité des prestations des fonctions support.

- Fonctions support : qualité du service clients, qualité des prestations internes, qualité des contrôles, limitation des erreurs, initiatives aux services des clients et de la conformité

La procédure complète est disponible sur le site internet d'Athymis Gestion : <https://athymis.fr/directive-mif/>

La société de gestion applique le principe de la proportionnalité pour la rémunération de ses salariés.

Il ressort que le montant total des rémunérations brutes pour l'exercice 2024 ayant débuté le 01 janvier 2024 et s'étant clôturé le 31 décembre 2024 du personnel d'Athymis ressort à 478k euros dont 61k de rémunération variable. Ces montants concernent un effectif moyen équivalent temps plein de 6 personnes.

## ANNEXE – Règlement Disclosure – Informations précontractuelles

Informations précontractuelles pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852''

**Dénomination du produit :**  
Athymis Better Life

**Identifiant d'entité juridique :**  
969500KGD843GOBZGK24

## Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier a-t-il un objectif d'investissement durable ?

Oui

Non

Il réalisera un minimum d'investissements durables ayant un objectif environnemental : \_\_\_%

dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxonomie de l'UE

dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxonomie de l'UE

Il réalisera un minimum d'investissements durables ayant un objectif social : \_\_\_%

Il promeut des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il contiendra une proportion minimale de \_\_\_% d'investissements durables.

ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxonomie de l'UE

ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxonomie de l'UE

ayant un objectif social

Il promeut les caractéristiques E/S, mais ne réalisera pas d'investissements durables.



**Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?**

Le fonds tient compte du risque de durabilité et des caractéristiques ESG dans le cadre de son processus de sélection. À cet égard, le fonds favorise les caractéristiques environnementales et/ou sociales telles que définies à l'article 8(1) du Règlement SFDR.

Pour l'évaluation, des domaines tels que la stratégie d'entreprise, la gouvernance d'entreprise, l'empreinte environnementale et le comportement social d'une société sont pris en compte. Plus précisément, nous recherchons des entreprises qui se comportent de manière durable avec leurs parties prenantes.

En ce qui concerne l'Environnement, des domaines tels que les émissions de gaz à effet de serre, la consommation d'eau et d'énergie sont contrôlés.

En ce qui concerne le Social, la façon dont les entreprises se comportent avec leurs employés est primordiale. Ainsi, la rotation et la satisfaction des employés permettent d'évaluer le climat social au sein de l'entreprise. La formation et les accidents sont des indicateurs qui soulignent l'intérêt des entreprises pour l'évolution, l'amélioration et la sécurité de leurs employés. Enfin, l'égalité entre les employés est évaluée par le biais d'indicateurs tels que la présence de femmes au conseil d'administration, le ratio de rémunération des PDG et la manière dont les minorités sont intégrées.

Enfin, la Gouvernance est évaluée à travers les moyens (indépendance du conseil d'administration, durée du mandat...), les objectifs (rémunération liée au développement durable) et la manière dont les entreprises sont gérées (corruption, droits de l'homme, etc.).

La méthodologie de notation ESG est la suivante : pour chaque indicateur, une note est attribuée en fonction du comportement de chaque entreprise par rapport au comportement moyen de toutes les entreprises de l'univers d'investissement. Par exemple, pour les émissions de gaz à effet de serre, les émissions de toutes les entreprises de l'univers d'investissement sont calibrées sur une échelle de notation comprise entre 1 et 100 (1 pour l'entreprise la plus émettrice, 100 pour l'entreprise la moins émettrice).

Ensuite, une note entre 1 et 100 est attribuée à chaque entreprise et au portefeuille.

Cette notation est comparée à celle de l'indice MSCI World. La notation du portefeuille doit toujours être supérieure à celle de l'indice.

- *Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*

Indicateurs	31/12/2024
-------------	------------

\*Source Athymis  
Gestion

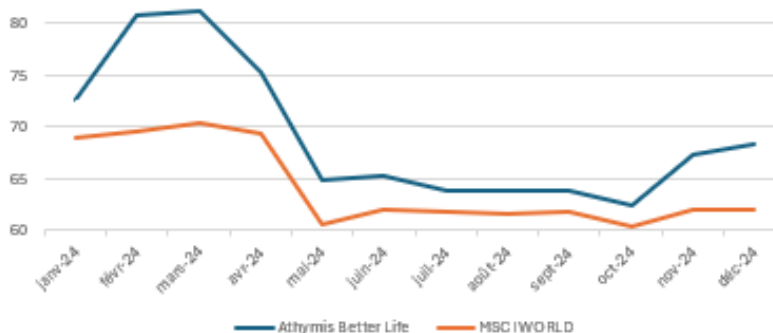
#### Notation ESG

Note ESG *	68,14 / 100
Note Environnement *	59,97 / 100
Note Social *	61,92 / 100
Note Gouvernance *	68,52 / 100
Note Client *	80,38 / 100
Note Fournisseurs *	83,96 / 100

#### Autres indicateurs

Emissions de CO2 par M\$ investi (scope 1 et 2)	33
---	----

Note ESG Athymis Better Life



- *...et par rapport aux périodes précédentes ?*

Indicateurs	31/12/2024	31/12/2023
<b>Notation ESG</b>		
Note ESG *	68,14 / 100	77,10 / 100
Note Environnement *	59,97 / 100	63,21 / 100
Note Social *	61,92 / 100	72,49 / 100
Note Gouvernance *	68,52 / 100	83,65 / 100
Note Client *	80,38 / 100	94,35 / 100
Note Fournisseurs *	83,96 / 100	85,39 / 100
<b>Autres indicateurs</b>		
Emissions de CO2 par M\$ investi (scope 1 et 2)	33	45

\*Source Athymis  
Gestion

- *Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait notamment réaliser et comment les investissements durables effectués y ont-ils contribué ?*

Le fonds promeut des caractéristiques environnementales et/ou sociales, mais n'effectue pas d'investissements durable.

- *Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a notamment réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?*

Le fonds promeut des caractéristiques environnementales et/ou sociales, mais n'effectue pas d'investissements durable.



**Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?**

Non applicable, car le Fonds ne prend pas en compte les principaux effets négatifs sur les facteurs de durabilité.



## Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

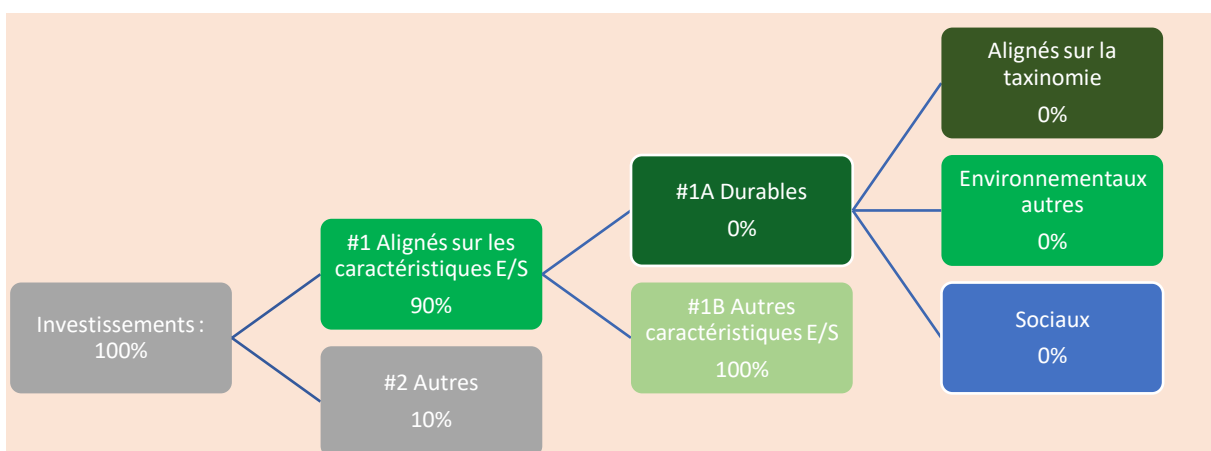
Investissements les plus importants	% d'actifs	Secteur	Pays
Microsoft Corporation	3,14%	Systems Software	United States
Salesforce, Inc.	3,09%	Information Technology	United States
Linde plc	3,05%	Industrial Gases	UK
EssilorLuxottica SA	2,94%	Health Care	France
Schneider Electric SE	2,82%	Electrical Components & Equipment	France
Danone SA	2,82%	Consumer Staples	France
bioMerieux SA	2,76%	Health Care	France
Air Liquide SA	2,76%	Industrial Gases	France
Mastercard Incorporated Class A	2,69%	Financial Services	United States
Alphabet Inc. Class C	2,69%	Communication Services	United States



## Quel était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

- *Quelle était l'allocation des actifs ?*

100% est basé sur l'actif net investi # Autres est composé des liquidités du fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E / S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

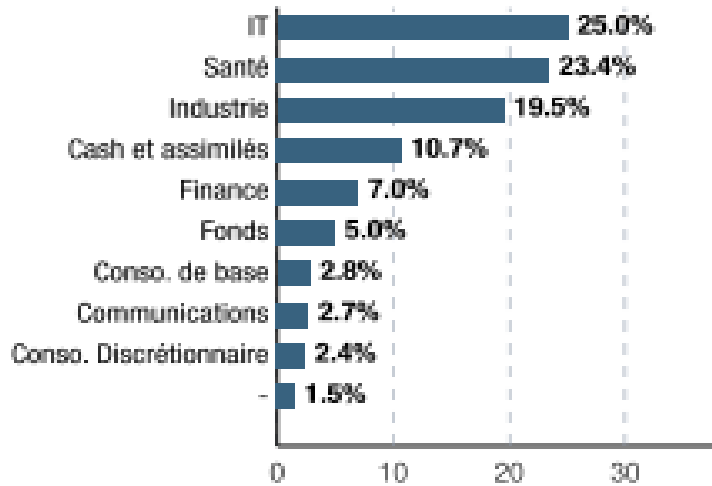
La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales, ni qualifiés d'investissements durables.

La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E / S** comprend :

- la sous-catégorie **#1A Durables** couvrant les investissements durables sur le plan environnemental et social
- la sous-catégorie **#1B Autres caractéristiques E/S** couvrant les investissements alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales qui ne sont pas considérés comme des investissements durables.

- *Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?*

### Répartition sectorielle



Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxonomie de l'UE ?

- **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxonomie de l'UE ?**

Oui: (preciser ci-dessous et detainer dans les graphiques de l'encadre]

dans le gaz fossile  dans l'énergie nucléaire

Non

Non applicable, car le Fonds ne prend pas en compte les principaux effets négatifs sur les facteurs de durabilité.

- **Quelle était la proportion d'investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?**

Non applicable, car le Fonds ne prend pas en compte les principaux effets négatifs sur les facteurs de durabilité.

Les activités habilitantes permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les activités transitoires sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions économiquement ou technologiquement viables pour contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental, et peuvent être considérées comme contribuant substantiellement.

- **Comment le pourcentage d'investissements alignés sur la taxonomie de l'UE a-t-il évolué par rapport aux périodes de référence précédentes ?**

Non applicable, car le Fonds ne prend pas en compte les principaux effets négatifs sur les facteurs de durabilité.



**Quelle était la proportion d'investissements durables ayant un objectif environnemental qui n'étaient pas alignés sur la taxonomie de l'UE ?**

Non applicable, car le Fonds ne prend pas en compte les principaux effets négatifs sur les facteurs de durabilité.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui ne tiennent pas compte des critères en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du Règlement (UE) 2020/852



**Quelle était la proportion d'investissements durables sur le plan social ?**

Non applicable, car le Fonds ne prend pas en compte les principaux effets négatifs sur les facteurs de durabilité.



**Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et des garanties environnementales ou sociales minimales s'appliquaient-elles à eux ?**

Autre est composé de liquidités

Le fonds est fortement investi (90%) et maintient un faible niveau de liquidité. Cette liquidité est utilisée pour rester réactif en cas d'opportunité de marché. Par conséquent, il n'a pas d'objectifs environnementaux ou sociaux.



**Quelles mesures ont été prises pour atteindre les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?**

Conformément à notre politique de vote et compte tenu de la quote-part de détention marginale du fonds dans les sociétés dans lesquelles il est investi, aucun vote n'a eu lieu en 2024.



## Quelles a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

Les indices de référence sont des indices permettant de mesurer si le produit financier atteint l'objectif d'investissement durable.

- *En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?*

Non applicable

- *Quelle a été la performance de ce produit au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?*

Non applicable

- *Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?*

Non applicable

- *Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?*

Non applicable



## Où puis-je trouver en ligne davantage d'informations spécifiques au produit ?

Sur simple demande à Athymis Gestion : 10 rue Notre Dame de Lorette, 75009 Paris  
01 53 20 49 90.

De plus amples informations sur le produit sont accessibles sur le site internet :

[www.athymis.fr](http://www.athymis.fr)

## FCP ATHYMIS BETTER LIFE

Société de gestion :  
**ATHYMIS GESTION**

10, rue Notre Dame de Lorette  
75009 PARIS

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2024

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux porteurs de parts du FCP ATHYMIS BETTER LIFE,

### 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 ATHYMIS BETTER LIFE constitué sous forme de fonds commun de placement (FCP) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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

#### 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 cette norme sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

### OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les conséquences du changement de méthodes comptables exposées dans l'annexe des comptes annuels.

### JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, notamment pour ce qui concerne les instruments financiers en portefeuille, et sur la présentation d'ensemble des comptes au regard du plan comptable des organismes de placement collectif.

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.

## **VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

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

*Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux porteurs de parts*

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux porteurs de parts du FCP.

## **RESPONSABILITES DE LA SOCIETE 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 arrêtés par la société de gestion.

## **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 du 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.

Fait à Paris,

**TALENZ ALTEIS AUDIT ILE DE FRANCE SAS**

**Christophe CHARETON**  
Commissaire aux Comptes  
Associé

Signé par Christophe Chareton  
Le 21/03/25

ID: tx\_xza8wxaxIXDB



## Bilan actif (Devise: EUR)

	Exercice 31/12/2024
<b>Immobilisations corporelles nettes</b>	-
<b>Titres financiers</b>	-
<b>Actions et valeurs assimilées (A) (*)</b>	<b>11,222,075.64</b>
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	11,222,075.64
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	-
<b>Obligations convertibles en actions (B) (*)</b>	-
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	-
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	-
<b>Obligations et valeurs assimilées (C) (*)</b>	-
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	-
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	-
<b>Titres de créances (D)</b>	-
Négoiés sur un marché réglementé ou assimilé	-
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	-
<b>Parts d'OPC et de fonds d'investissements (E)</b>	<b>1,166,705.20</b>
OPCVM	1,166,705.20
FIA et équivalents d'autres Etats membres de l'Union Européenne	-
Autres OPC et fonds d'investissements	-
<b>Dépôts (F)</b>	-
<b>Instruments financiers à terme (G)</b>	-
<b>Opérations temporaires sur titres (H)</b>	-
Créances représentatives de titres financiers reçus en pension	-
Créances représentatives de titres donnés en garantie	-
Créances représentatives de titres financiers prêtés	-
Titres financiers empruntés	-
Titres financiers donnés en pension	-
Autres opérations temporaires	-
<b>Prêts (I)</b>	-
<b>Autres actifs éligibles (J)</b>	-
Loans	-
Autres	-
<b>Sous Total actifs éligibles I= (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J)</b>	<b>12,388,780.84</b>
<b>Créances et comptes d'ajustement actifs</b>	<b>2,355.37</b>
<b>Comptes financiers</b>	<b>985,350.70</b>
<b>Sous-Total actifs autres que les actifs éligibles II (*)</b>	<b>987,706.07</b>
<b>TOTAL ACTIF I+II</b>	<b>13,376,486.91</b>

(\*) Les autres actifs sont les actifs autres que les actifs éligibles tels que définis par le règlement ou les statuts de l'OPC à capital variable qui sont nécessaires à leur fonctionnement.

## Bilan passif (Devise: EUR)

	Exercice 31/12/2024
<b>Capitaux propres :</b>	-
Capital	11,835,797.29
Report à nouveau sur revenu net	-
Report à nouveau des plus et moins-values latentes nettes	-
Report à nouveau des plus et moins-values réalisées nettes	-
Résultat net de l'exercice	1,470,213.88
Capitaux propres I :	13,306,011.17
Passifs de financement II	-
<b>Capitaux propres et passifs de financement (I+II)</b>	<b>13,306,011.17</b>
<b>Passifs éligibles :</b>	-
Instruments financiers (A)	-
Opérations de cession sur instruments financiers	-
Opérations temporaires sur titres financiers	-
Instruments financiers à terme (B)	-
Emprunts (C)	-
Autres passifs éligibles (D)	-
<b>Sous-total passifs éligibles III = A+B+C+D</b>	-
<b>Autres passifs :</b>	-
Dettes et comptes d'ajustement passifs	70,475.74
Concours bancaires	-
<b>Sous-total autres passifs IV</b>	<b>70,475.74</b>
<b>TOTAL PASSIFS : I+II+III+IV</b>	<b>13,376,486.91</b>

## Compte de résultat (Devise: EUR)

	Exercice 31/12/2024
<b>Revenus financiers nets</b>	-
<b>Produits sur opérations financières</b>	-
Produits sur actions	129,421.95
Produits sur obligations	-
Produits sur titres de créances	-
Produits sur des parts d'OPC	326.31
Produits sur Instruments financiers à terme	-
Produits sur opérations temporaires sur titres	-
Produits sur prêts et créances	-
Produits sur autres actifs et passifs éligibles	-
Autres produits financiers	9,112.86
<b>Sous-total Produits sur opérations financières</b>	<b>138,861.12</b>
<b>Charges sur opérations financières</b>	-
Charges sur opérations financières	-
Charges sur Instruments financiers à terme	-
Charges sur Opérations temporaires sur titres	-
Charges sur emprunts	-
Charges sur autres actifs et passifs éligibles	-
Charges sur passifs de financement	-
Autres charges financières	-2,832.90
<b>Sous-total charges sur opérations financières</b>	<b>-2,832.90</b>
<b>Total Revenus financiers nets (A)</b>	<b>136,028.22</b>
<b>Autres produits :</b>	-
Rétrocession des frais de gestion au bénéfice de l'OPC	-
Versements en garantie de capital ou de performance	-
Autres produits	-
<b>Autres Charges :</b>	-
Frais de gestion de la société de gestion	-218,546.03
Frais d'audit, d'études des Fonds de capital investissement	-
Impôts et taxes	-
Autres charges	-
<b>Sous total Autres produits et Autres charges (B)</b>	<b>-218,546.03</b>
<b>Sous total revenus nets avant compte de régularisation (C)= A + B</b>	<b>-82,517.81</b>

# ATHYMIS BETTER LIFE

<b>Régularisation des revenus nets de l'exercice (D)</b>	<b>6,943.56</b>
<b>Sous-total Revenus nets I = C + D</b>	<b>-75,574.25</b>
<b>Plus ou moins-values réalisées nettes avant compte de régularisations :</b>	<b>-</b>
Plus et moins-values réalisées	1,751,164.09
Frais de transactions externes et frais de cession	-114,502.30
Frais de recherche	-
Quote-part des plus-values réalisées restituées aux assureurs	-
Indemnités d'assurance perçues	-
Versements en garantie de capital ou de performance reçus	-
<b>Sous total plus ou moins-values réalisées nettes avant compte de régularisations E</b>	<b>1,636,661.79</b>
<b>Régularisations des plus ou moins-values réalisées nettes F</b>	<b>-141,558.08</b>
<b>Plus ou moins-values réalisées nettes II = E+F</b>	<b>1,495,103.71</b>
<b>Plus ou moins-values latentes nettes avant compte de régularisations :</b>	<b>-</b>
Variation des plus ou moins-values latentes yc les écarts de change sur les actifs éligibles	140,874.16
Ecart de change sur les comptes financiers en devises	-
Versements en garantie de capital ou de performance à recevoir	-
Quote-part des plus-values latentes à restituer aux assureurs	-
<b>Sous total plus ou moins-values latentes nettes avant compte de régularisation G</b>	<b>140,874.16</b>
<b>Régularisations des plus ou moins-values latentes nettes H</b>	<b>-90,189.74</b>
<b>Plus ou moins-values latentes nettes III = G + H</b>	<b>50,684.42</b>
<b>Acomptes :</b>	<b>-</b>
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice J	-
Acomptes sur plus ou moins-values réalisées nettes versés au titre de l'exercice K	-
Acomptes sur plus ou moins-values latentes nettes versés au titre de l'exercice L	-
<b>Total Acomptes versés au titre de l'exercice IV = J+K+L</b>	<b>-</b>
<b>Impôt sur le résultat V</b>	<b>-</b>
<b>Résultat net I + II + III + IV + V</b>	<b>1,470,213.88</b>

## STRATEGIE ET PROFIL DE GESTION

### OBJECTIF DE GESTION

L'objectif de gestion du fonds ATHYMIS BETTER LIFE consiste à rechercher une performance nette de frais supérieure à l'indice composite 75% MSCI World All Countries EUR dividendes réinvestis +25% €str sur une durée de placement recommandée de 5 ans. Il cherche à participer à la croissance des marchés mondiaux en investissant dans des entreprises que la société de gestion juge performantes.

Le prospectus de l'OPC décrit de manière complète et précise ses caractéristiques.

## Éléments caractéristiques de l'OPC au cours des cinq derniers exercices

### Catégorie de classe P (Devise: EUR)

	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023	31/12/2024
<b>Valeur liquidative (en EUR)</b>					
Parts C	139.28	160.47	122.96	130.34	<b>146.14</b>
<b>Actif net (en k EUR)</b>	13,406.86	14,865.01	9,314.13	8,483.87	<b>7,298.80</b>
<b>Nombre de titres</b>					
Parts C	96,256.976	92,629.928	75,746.404	65,085.450	<b>49,942.224</b>

	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023	31/12/2024
<b>Date de mise en paiement</b>					
<b>Distribution unitaire sur plus et moins-values réalisées nettes</b> (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-	-
<b>Distribution unitaire sur revenus nets</b> (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-	-
<b>Crédit d'impôt unitaire transféré au porteur (*)</b> personnes physiques (en EUR)	-	-	-	-	-
<b>Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes</b>					
Parts C	11.15	12.50	-13.60	-6.62	<b>16.44</b>
<b>Capitalisation unitaire sur revenus</b>					
Parts C	-0.88	-1.99	-1.87	-1.08	<b>-1.21</b>

(\*) "Le crédit d'impôt unitaire est déterminé à la date du paiement en application de l'instruction fiscale du 04/03/93 (Ints.4 K-1-93). Les montants théoriques, calculés selon les règles applicables aux personnes physiques, sont ici présentés à titre indicatif. "L'instruction 4 J-2-99 du 08/11/99 précise par ailleurs que les bénéficiaires d'avoir fiscal autres que les personnes physiques calculent sous leur responsabilité le montant des avoirs fiscaux auxquels ils ont droit."

# ATHYMIS BETTER LIFE

## Catégorie de classe I (Devise: EUR)

	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023	31/12/2024
<b>Valeur liquidative (en EUR)</b>				
Parts C	105.85	82.08	87.89	<b>99.13</b>
<b>Actif net (en k EUR)</b>	7,665.83	6,113.16	6,125.77	<b>6,007.21</b>
<b>Nombre de titres</b>				
Parts C	72,416.000	74,470.500	69,697.827	<b>60,595.378</b>

	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023	31/12/2024
<b>Date de mise en paiement</b>	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023	31/12/2024
<b>Distribution unitaire sur plus et moins-values réalisées nettes</b> (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-
<b>Distribution unitaire sur revenus nets</b> (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-
<b>Crédit d'impôt unitaire transféré au porteur (*)</b> personnes physiques (en EUR)	-	-	-	-
<b>Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes</b>				
Parts C	4.44	-9.03	-4.45	<b>11.11</b>
<b>Capitalisation unitaire sur revenus</b>				
Parts C	-0.53	-0.19	0.13	<b>-0.24</b>

(\*) "Le crédit d'impôt unitaire est déterminé à la date du paiement en application de l'instruction fiscale du 04/03/93 (Ints.4 K-1-93). Les montants théoriques, calculés selon les règles applicables aux personnes physiques, sont ici présentés à titre indicatif. "L'instruction 4 J-2-99 du 08/11/99 précise par ailleurs que les bénéficiaires d'avoir fiscal autres que les personnes physiques calculent sous leur responsabilité le montant des avoirs fiscaux auxquels ils ont droit."

## 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.

### **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 modifications de présentation des comptes annuels. La comparabilité avec les comptes de l'exercice précédent ne peut donc être réalisée.

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.

Les changements de présentation 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.

### **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 l'Euro.

La durée de l'exercice est de 12 mois.

# ATHYMIS BETTER LIFE

## Synthèse de l'offre de gestion

	Code ISIN	Affectation des sommes distribuables	Valeur liquidative d'origine	Devise de libellé	Montant minimum de souscription initiale	Souscripteurs concernés
Part « P »	FR0013261765	Résultat net : Capitalisation Plus-values nettes réalisées : Capitalisation	100 euros	EUR	1 part	Tous souscripteurs
Part « I »	FR00140045Y6	Résultat net : Capitalisation Plus-values nettes réalisées : Capitalisation	100 euros	EUR	1 part	Tous souscripteurs

## Règles d'évaluation des actifs

Les titres et instruments financiers à terme ferme et conditionnel détenus en portefeuille libellés en devises sont convertis dans la devise de comptabilité sur la base des taux de change relevés à Paris au jour de l'évaluation.

Le portefeuille est évalué lors de chaque valeur liquidative et lors de l'arrêté des comptes selon les méthodes suivantes :

### Valeurs mobilières

**Les titres cotés** : à la valeur boursière - coupons courus inclus (cours clôture jour)

Toutefois, les valeurs mobilières dont le cours n'a pas été constaté le jour de l'évaluation, ou cotées par des contributeurs et pour lequel le cours a été corrigé, de même que les titres qui ne sont pas négociés sur un marché réglementé, sont évalués sous la responsabilité de la société de gestion (ou du conseil d'administration pour une Sicav), à leur valeur probable de négociation. Les prix sont corrigés par la société de gestion en fonction de sa connaissance des émetteurs et/ou des marchés.

**Les O.P.C.** : à la dernière valeur liquidative connue, à défaut à la dernière valeur estimée. Les valeurs liquidatives des titres d'organismes de placements collectifs étrangers valorisant sur une base mensuelle, sont confirmées par les administrateurs de fonds. Les valorisations sont mises à jour de façon hebdomadaire sur la base d'estimations communiquées par les administrateurs de ces OPC et validées par le gérant.

**Les ETF** : à la dernière valeur liquidative connue, à défaut à la dernière valeur estimée

**Les titres de créances et assimilés négociables** qui ne font pas l'objet de transactions significatives sont évalués par l'application d'une méthode actuarielle, le taux retenu étant celui applicable à des émissions de titres équivalents affecté, le cas échéant, d'un écart représentatif des caractéristiques intrinsèques de l'émetteur.

### Instruments financiers à terme et conditionnels

**Futures** : cours de compensation jour.

L'évaluation hors bilan est calculée sur la base du nominal, de son cours de compensation et, éventuellement, du cours de change.

**Options** : cours de clôture jour ou, à défaut, le dernier cours connu.

**Options OTC** : ces options font l'objet d'une évaluation à leur valeur de marché, en fonction des cours communiqués par les contreparties. Ces valorisations font l'objet de contrôles par la société de gestion.

L'évaluation hors bilan est calculée en équivalent sous-jacent en fonction du delta et du cours du sous-jacent et, éventuellement, du cours de change.

Cas particulier : Floor : ces options sont valorisées par des contreparties tierces à partir d'un modèle d'actualisation Marked-to-market basé sur une volatilité et une courbe de taux de marché vérifiées par le gérant et pris à la clôture du marché chaque jeudi.

**Change à terme** : réévaluation des devises en engagement au cours du jour en prenant en compte le report / déport calculé en fonction de l'échéance du contrat.

## Frais de fonctionnement et de gestion

### Frais de gestion maximum :

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

Aux frais de fonctionnement et de gestion peuvent s'ajouter :

Des commissions de mouvement facturées au FCP ;

Frais facturés au FCP :	Assiette	Taux barème
Frais de gestion financière et frais de gestion administratives externes à la société de gestion	Actif net	Parts « P » : 1,80% TTC Taux maximum  Parts « I » : 1,2% TTC Taux maximum
Frais indirects maximum (commissions et frais de gestion)	Actif net	Non significatif
Commissions de mouvement perçues par la société de gestion	Prélèvement sur chaque transaction	0,6% TTC maximum
Commission de surperformance	Actif net	Néant

Les parts d'Athymis Better Life sont des parts de partage. Le fonds reversera 2% du chiffre d'affaires générés par les frais de gestion fixe et les commissions de mouvement à l'association : ABAUTISME – 20 Avenue de Razimbaud, 11100 Narbonne

Ce don peut donner lieu à une exonération fiscale à la société de gestion. Les porteurs de parts ne peuvent pas bénéficier d'avantages fiscaux en contrepartie des dons réalisés par la société de gestion.

## Frais de recherche

Néant

## Rétrocession de frais de gestion

Néant

## **Affectation des sommes distribuables**

### **Définition des sommes distribuables**

Les sommes distribuables sont constituées par :

1° Le revenu net augmenté du report à nouveau et majoré ou diminué du solde du compte de régularisation des revenus ;

2° 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**

#### **Affectation des revenus nets**

Capitalisation pour la part P

Capitalisation pour la part I

#### **Affectation des plus-values nettes réalisées**

Capitalisation pour la part P

Capitalisation pour la part I

#### **Changements affectant le fonds**

Néant

## Evolution des capitaux propres

Evolution des capitaux propres au cours de l'exercice	Exercice 31/12/2024
<b>Capitaux propres début d'exercice</b>	<b>14,609,643.25</b>
<b>Flux de l'exercice :</b>	
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'O.P.C.) <sup>1</sup>	449,836.31
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'O.P.C.)	-3,448,486.52
Revenus nets de l'exercice avant comptes de régularisation	-82,517.81
Plus ou moins-values réalisées nettes avant comptes de régularisation	1,636,661.79
Variation des plus ou moins-values latentes avant comptes de régularisation	140,874.15
Distribution de l'exercice antérieur sur revenus nets	-
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values réalisées nettes	-
Distribution de l'exercice antérieur sur plus-values latentes <sup>2</sup>	-
Acomptes versés au cours de l'exercice sur revenus nets	-
Acomptes versés au cours de l'exercice sur plus et moins-values réalisées nettes	-
Acomptes versés au cours de l'exercice sur plus-values latentes <sup>2</sup>	-
Autres éléments	-
<b>Capitaux propres de fin d'exercice (= Actif net)</b>	<b>13,306,011.17</b>

<sup>1</sup> Cette rubrique intègre également les montants appelés pour les sociétés de capital investissement.

<sup>2</sup> Rubrique Spécifique aux MMF.

## Evolution du nombre de parts au cours de l'exercice

	Exercice 31/12/2024
<b>Emissions et rachats pendant l'exercice comptable</b>	<b>Nombre de titres</b>
<b>Catégorie de classe P (Devise: EUR)</b>	
Nombre de titres émis	2,336.476
Nombre de titres rachetés	17,479.702
<b>Catégorie de classe I (Devise: EUR)</b>	
Nombre de titres émis	1,243.551
Nombre de titres rachetés	10,346.000
<b>Commissions de souscription et/ou de rachat</b>	<b>Montant (EUR)</b>
Commissions de souscription acquises à l'OPC	-
Commissions de rachat acquises à l'OPC	-
Commissions de souscription perçues et rétrocédées	-
Commissions de rachat perçues et rétrocédées	-

**Ventilation de l'actif net par nature de parts**

Code ISIN de la part	Libellé de la part	Affectation des sommes distribuables	Devise de la part	Actif net de la part	Nombre de parts	Valeur liquidative
FR0013261765	P	Capitalisation	EUR	7,298,800.25	49,942.224	146.14
FR00140045Y6	I	Capitalisation	EUR	6,007,210.92	60,595.378	99.13

## Exposition directe sur le marché actions (hors obligations convertibles)

Montants exprimés en milliers (Devise: EUR)	Exposition +/-	Ventilation des expositions significatives par pays				
		US	FR	CH	DE	DK
<b>Actif</b>						
Actions et valeurs assimilées	11,222.08	5,189.41	2,731.22	928.13	451.83	361.93
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-	-
<b>Passif</b>						
Opérations de cession sur instruments financiers	-	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-	-
<b>Hors-bilan</b>						
Futures	-					
Options	-					
Swaps	-					
Autres instruments financiers	-					
<b>TOTAL</b>	<b>11,222.08</b>					

## Exposition sur le marché des obligations convertibles

### Ventilation par pays et maturité de l'exposition

Montants exprimés en milliers (Devise: EUR)	Exposition +/-	Décomposition de l'exposition par maturité			Décomposition par niveau de delta	
		< 1 an	1 an < X < 5 ans	> 5 ans	<0,6	0,6 < X < 1
TOTAL	-	-	-	-	-	-

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

Montants exprimés en milliers (Devise: EUR)	Exposition +/-	Taux fixe	Taux variable ou révisable	Taux indexé	Autres
<b>Actif</b>					
Dépôts	-	-	-	-	-
Obligations	-	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Autres actifs: Loans	-	-	-	-	-
Comptes financiers	985.35	-	-	-	985.35
<b>Passif</b>					
Opérations de cession sur instruments financiers	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-	-
Emprunts	-	-	-	-	-
<b>Hors-bilan</b>					
Futures		-	-	-	-
Options		-	-	-	-
Swaps		-	-	-	-
Autres instruments financiers		-	-	-	-
<b>TOTAL</b>		-	-	-	<b>985.35</b>

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

Montants exprimés en milliers (Devise: EUR)	[0 - 3 mois]	]3 mois - 1 an]	]1 - 3 ans]	]3 - 5 ans]	> 5 ans
<b>Actif</b>					
Dépôts	-	-	-	-	-
Obligations	-	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Autres actifs: Loans	-	-	-	-	-
Comptes financiers	985.35	-	-	-	-
<b>Passif</b>					
Opérations de cession sur instruments financiers	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-	-
Emprunts	-	-	-	-	-
<b>Hors-bilan</b>					
Futures	-	-	-	-	-
Options	-	-	-	-	-
Swaps	-	-	-	-	-
Autres instruments financiers	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>985.35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Exposition directe sur le marché des devises

Montants exprimés en milliers	USD	CHF	DKK	GBP	Autres devises
<b>Actif</b>					
Dépôts	-	-	-	-	-
Actions et valeurs assimilées	6,061.06	549.16	361.93	277.27	-
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Autres actifs: Loans	-	-	-	-	-
Autres instruments financiers	-	-	-	-	-
Créances	2.36	-	-	-	-
Comptes financiers	2.05	0.14	0.40	0.23	0.75
<b>Passif</b>					
Opérations de cession sur instruments financiers	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Dettes	-	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-	-
Emprunts	-	-	-	-	-
<b>Hors-bilan</b>					
Devises à recevoir	-	-	-	-	-
Devises à livrer	-	-	-	-	-
Futures	-	-	-	-	-
Options	-	-	-	-	-
Swaps	-	-	-	-	-
Autres opérations	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>6,065.47</b>	<b>549.30</b>	<b>362.33</b>	<b>277.50</b>	<b>0.75</b>

## Exposition directe aux marchés de crédit

Montants exprimés en milliers (Devise: EUR)	Invest. Grade +/-	Non Invest. Grade +/-	Non notés +/-
<b>Actif</b>			
Obligations convertibles en actions	-	-	-
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-
Titres de créances	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-
<b>Passif</b>			
Opérations de cession sur instruments financiers	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-
<b>Hors Bilan</b>			
Dérivés de crédits	-	-	-
<b>Solde net</b>	-	-	-

Les méthodologies retenues pour la ventilation des éléments du portefeuille de l'OPC selon les catégories d'exposition aux marchés de crédit sont détaillées dans le paragraphe « Compléments d'information concernant le contenu de l'annexe » qui suit celui consacré aux Règles et méthodes comptables.

## Exposition des opérations faisant intervenir une contrepartie

Contreparties (Devise: EUR)	Valeur actuelle constitutive d'une créance	Valeur actuelle constitutive d'une dette
<b>OPERATIONS FIGURANT A L'ACTIF DU BILAN</b>		
Dépôts	-	
Instruments financiers à terme non compensés	-	
Créances représentatives de titres reçus en pension	-	
Créances représentatives de titres donnés en garantie	-	
Créances représentatives de Titres Prêtés		
Titres financiers empruntés	-	
Titres reçus en garantie	-	
Titres financiers donnés en pension		
Créances		
Collatéral espèces	-	
Dépôt de garantie espèces versée	-	
<b>OPERATIONS FIGURANT AU PASSIF DU BILAN</b>		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Instruments financiers à terme non compensés		-
Dettes		
Collatéral espèces		-
Dépôt de garantie espèces reçue		-

## Expositions indirectes pour les OPC de multi-gestion

Code ISIN	Dénomination du Fonds	Société de gestion	Orientation des placements / style de gestion	Pays de domiciliation du fonds	Devise de la part d'OPC	Montant de l'exposition
TOTAL						-

L'OPC n'est pas concerné car il ne détient pas plus de 10% de son actif net en parts d'autres OPC.

## Créances et dettes : ventilation par nature

	Exercice 31/12/2024
<b>Ventilation par nature des créances</b>	
Avoir fiscal à récupérer	-
Déposit EUR	-
Déposit autres devises	-
Collatéraux espèces	-
Autres débiteurs divers	-
Coupons à recevoir	2,355.37
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>2,355.37</b>
<b>Ventilation par nature des dettes</b>	
Déposit EUR	-
Déposit autres devises	-
Collatéraux espèces	-
Provision charges d'emprunts	-
Frais et charges non encore payés	52,714.94
Autres créditeurs divers	17,760.80
Provision pour risque des liquidités de marché	-
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>70,475.74</b>

## Frais de gestion, autres frais et charges

Frais de gestion	Montant (EUR)	% de l'actif net moyen
<b>Catégorie de classe P (Devise: EUR)</b>		
Frais de gestion et de fonctionnement (*)	144,436.84	1.80
Commissions de surperformance	-	-
Autres frais	-	-
<b>Catégorie de classe I (Devise: EUR)</b>		
Frais de gestion et de fonctionnement (*)	74,109.19	1.20
Commissions de surperformance	-	-
Autres frais	-	-
<b>Rétrocessions de frais de gestion (toutes parts confondues)</b>	-	-

(\*) Pour les OPC dont la durée d'exercice n'est pas égale à 12 mois, le pourcentage de l'actif net moyen correspond au taux moyen annualisé.

## Engagements reçus et donnés

## Autres engagements (par nature de produit)

	Exercice 31/12/2024
Garanties reçues	-
dont instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	
Garanties données	-
dont instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Engagements de financement reçus mais non encore tirés	-
Engagements de financement donnés mais non encore tirés	-
Autres engagements hors bilan	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

## Autres informations

	Exercice 31/12/2024
<b>Instruments financiers en portefeuille émis par le prestataire ou les entités de son groupe</b>	
Dépôts	-
Actions	-
Titres de taux	-
OPC	145,263.94
Acquisitions et cessions temporaires sur titres	-
Swaps (en nominal)	-
<b>Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire</b>	
Titres acquis à réméré	-
Titres pris en pension	-
Titres empruntés	-

## Détermination et ventilation des sommes distribuables

Catégorie de classe P (Devise: EUR)

Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets

	Exercice 31/12/2024
<b>Sommes restant à affecter</b>	
Report à nouveau	-
Revenus nets	-60,805.25
<b>Sommes distribuables au titre du revenu net</b>	<b>-60,805.25</b>
<b>Affectation</b>	
Distribution	-
Report à nouveau du revenu de l'exercice	-
Capitalisation	-60,805.25
<b>Total</b>	<b>-60,805.25</b>
<b>Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution</b>	
Nombre d'actions ou parts	-
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	-
Crédits d'impôts attachés à la distribution du revenu	-

## Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values nettes

	Exercice 31/12/2024
<b>Sommes restant à affecter</b>	
Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	-
Plus et moins-values réalisées nettes de l'exercice	821,330.36
Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versés au titre de l'exercice	-
<b>Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values</b>	<b>821,330.36</b>
<b>Affectation</b>	
Distribution sur plus et moins-values réalisées nettes	-
Report à nouveau des plus ou moins-values réalisées nettes	-
Capitalisation	821,330.36
<b>Total</b>	<b>821,330.36</b>
<b>Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution</b>	
Nombre d'actions ou parts	-
Distribution unitaire sur plus et moins-values réalisées nettes restant à verser après règlement des acomptes	-

## Catégorie de classe I (Devise: EUR)

### Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets

	Exercice 31/12/2024
<b>Sommes restant à affecter</b>	
Report à nouveau	-
Revenus nets	-14,769.00
<b>Sommes distribuables au titre du revenu net</b>	<b>-14,769.00</b>
<b>Affectation</b>	
Distribution	-
Report à nouveau du revenu de l'exercice	-
Capitalisation	-14,769.00
<b>Total</b>	<b>-14,769.00</b>
<b>Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution</b>	
Nombre d'actions ou parts	-
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	-
Crédits d'impôts attachés à la distribution du revenu	-

## Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values nettes

	Exercice 31/12/2024
<b>Sommes restant à affecter</b>	
Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	-
Plus et moins-values réalisées nettes de l'exercice	673,773.35
Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versés au titre de l'exercice	-
<b>Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values</b>	<b>673,773.35</b>
<b>Affectation</b>	
Distribution sur plus et moins-values réalisées nettes	-
Report à nouveau des plus ou moins-values réalisées nettes	-
Capitalisation	673,773.35
<b>Total</b>	<b>673,773.35</b>
<b>Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution</b>	
Nombre d'actions ou parts	-
Distribution unitaire sur plus et moins-values réalisées nettes restant à verser après règlement des acomptes	-

## Inventaire des instruments financiers au 31 Décembre 2024

Éléments d'actifs et libellé des valeurs	Quantité	Cours	Devise cotation	Valeur actuelle	% arrondi de l'actif net
<b>Actions et valeurs assimilées</b>				<b>11,222,075.64</b>	<b>84.34</b>
<b>Négociées sur un marché réglementé ou assimilé</b>				<b>11,222,075.64</b>	<b>84.34</b>
AIR LIQUIDE SA Produits Chimique	2,340.00	156.92	EUR	367,192.80	2.76
ALCON INC Produits pharmaceutiques	3,500.00	76.90	CHF	286,802.71	2.16
ALPHABET INC-CL C Internet	1,945.00	190.44	USD	357,707.19	2.69
AMER SPORTS INC Services divers	5,724.00	27.96	USD	154,556.29	1.16
AMPLIFON SPA Produits pharmaceutiques	10,820.00	24.85	EUR	268,877.00	2.02
ASML HOLDING NV Electrique - Electronique	450.00	678.70	EUR	305,415.00	2.30
ASTRAZENECA PLC Produits pharmaceutiques	2,190.00	104.68	GBP	277,272.86	2.08
BIOMERIEUX Produits pharmaceutiques	3,550.00	103.50	EUR	367,425.00	2.76
COLOPLAST-B Produits pharmaceutiques	2,250.00	786.20	DKK	237,212.11	1.78
COMPAGNIE DE SAINT GOBAIN Construction et matériaux de construction	3,800.00	85.70	EUR	325,660.00	2.45
DANONE Biens de consommation	5,760.00	65.12	EUR	375,091.20	2.82
DASSAULT SYSTEMES SE Ordinateurs logiciels	8,050.00	33.50	EUR	269,675.00	2.03
DEERE & CO Machines et Véhicules	600.00	423.70	USD	245,504.59	1.85
ESSILORLUXOTTICA Produits pharmaceutiques	1,660.00	235.60	EUR	391,096.00	2.94
INTUITIVE SURGICAL INC Produits pharmaceutiques	615.00	521.96	USD	310,000.39	2.33
LINDE PLC Produits Chimique	1,005.00	418.67	USD	406,338.34	3.05
MASTERCARD INC - A Autres organismes de credit	704.00	526.57	USD	357,996.41	2.69
MERCADOLIBRE INC Internet	133.00	1,700.44	USD	218,405.14	1.64
MICROSOFT CORP Ordinateurs logiciels	1,025.00	421.50	USD	417,225.98	3.14
NEMETSCHEK AKT Ordinateurs logiciels	2,290.00	93.60	EUR	214,344.00	1.61

## Inventaire des instruments financiers au 31 Décembre 2024

Éléments d'actifs et libellé des valeurs	Quantité	Cours	Devise cotation	Valeur actuelle	% arrondi de l'actif net
NOVO NORDISK A/S-B Produits pharmaceutiques	1,490.00	624.20	DKK	124,718.63	0.94
NVIDIA CORP Electrique - Electronique	2,600.00	134.29	USD	337,183.97	2.53
ON HOLDING AG-CLASS A Textiles et habillement	3,094.00	54.77	USD	163,648.85	1.23
ORACLE CORP Ordinateurs logiciels	2,052.00	166.64	USD	330,222.39	2.48
PALO ALTO NETWORKS INC Internet	1,800.00	181.96	USD	316,299.37	2.38
S.O.I.T.E.C. Electrique - Electronique	2,975.00	87.15	EUR	259,271.22	1.95
SALESFORCE INC Ordinateurs logiciels	1,275.00	334.33	USD	411,656.93	3.09
SAP SE Ordinateurs logiciels	1,005.00	236.30	EUR	237,481.50	1.78
SCHNEIDER ELECTRIC SE Electrique - Electronique	1,560.00	240.90	EUR	375,804.00	2.82
STMICROELECTRONICS NV Electrique - Electronique	8,870.00	24.27	EUR	215,319.25	1.62
STRAUMANN HOLDING AG-REG Produits pharmaceutiques	2,155.00	114.25	CHF	262,356.81	1.97
STRYKER CORP Produits pharmaceutiques	575.00	360.05	USD	199,931.19	1.50
TAIWAN SEMICONDUCTOR-SP ADR Electrique - Electronique	1,850.00	197.49	USD	352,831.00	2.65
TE CONNECTIVITY PLC Electrique - Electronique	1,453.00	142.97	USD	200,613.63	1.51
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC Produits pharmaceutiques	600.00	520.23	USD	301,436.99	2.27
TREX COMPANY INC Construction et matériaux de construction	3,000.00	69.03	USD	199,990.34	1.50
VERTIV HOLDINGS CO-A Machines et Véhicules	1,230.00	113.61	USD	134,949.59	1.01
VISA INC-CLASS A SHARES Autres organismes de credit	1,153.00	316.04	USD	351,901.61	2.64
ZOETIS INC Produits pharmaceutiques	1,860.00	162.93	USD	292,660.36	2.20
<b>Parts d'OPC et de fonds d'investissements</b>				<b>1,166,705.20</b>	<b>8.77</b>
<b>OPCVM</b>				<b>1,166,705.20</b>	<b>8.77</b>
ATHYMIS ACG INDUSTRIE 4.0 FCP	760.823	190.93	EUR	145,263.94	1.09
BFT AUREUS-C	4,400	114.85	EUR	505,347.39	3.80

## Inventaire des instruments financiers au 31 Décembre 2024

Éléments d'actifs et libellé des valeurs	Quantité	Cours	Devise cotation	Valeur actuelle	% arrondi de l'actif net
RANGE NUCLEAR RENAISSANCE	13,060	40.92	USD	516,093.87	3.88
<b>Créances</b>				<b>2,355.37</b>	<b>0.02</b>
<b>Dettes</b>				<b>-70,475.74</b>	<b>-0.53</b>
<b>Autres comptes financiers</b>				<b>985,350.70</b>	<b>7.41</b>
<b>TOTAL ACTIF NET</b>			<b>EUR</b>	<b>13,306,011.17</b>	<b>100.00</b>

Le secteur d'activité représente l'activité principale exercée par l'émetteur de l'instrument financier. L'information est issue du provider Bloomberg.

## Inventaire des opérations à terme de devises (Devise: EUR)

Type d'opération	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)			
			Devises à recevoir (+)		Devises à livrer (-)	
	Actif	Passif	Devise	Montant	Devise	Montant
Change à terme						
<b>Total</b>	-	-		-		-

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

## Inventaire des instruments financiers à terme (hors IFT utilisés en couverture d'une catégorie de part) (Devise: EUR)

### Instruments financiers à terme - action

Libellé de l'instrument	Quantité	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'Exposition +/-
		Actif	Passif	
<b>Futures</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Options</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Swaps</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Autres instruments</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Total</b>		-	-	-

### Instruments financiers à terme - taux d'intérêts

Libellé de l'instrument	Quantité	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'Exposition +/-
		Actif	Passif	
<b>Futures</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Options</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Swaps</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Autres instruments</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Total</b>		-	-	-

### Instruments financiers à terme - de change

Libellé de l'instrument	Quantité	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'Exposition +/-
		Actif	Passif	
<b>Futures</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Options</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Swaps</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Autres instruments</b>				

## Inventaire des instruments financiers à terme (hors IFT utilisés en couverture d'une catégorie de part) (Devise: EUR)

### Instruments financiers à terme - de change

Libellé de l'instrument	Quantité	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'Exposition +/-
		Actif	Passif	
Sous total		-	-	-
<b>Total</b>		-	-	-

### Instruments financiers à terme - sur risque de crédit

Libellé de l'instrument	Quantité	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'Exposition +/-
		Actif	Passif	
<b>Futures</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Options</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Swaps</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Autres instruments</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Total</b>		-	-	-

### Instruments financiers à terme - autres expositions

Libellé de l'instrument	Quantité	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'Exposition +/-
		Actif	Passif	
<b>Futures</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Options</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Swaps</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Autres instruments</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Total</b>		-	-	-

## Inventaire des instruments financiers à terme utilisés en couverture d'une catégorie de part (Devise: EUR)

### Instruments financiers à terme - de change

Libellé de l'instrument	Quantité	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'Exposition +/-
		Actif	Passif	
<b>Futures</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Options</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Swaps</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Autres instruments</b>				
Sous total		-	-	-
<b>Total</b>		-	-	-

## Synthèse de l'inventaire

	Valeur actuelle présentée au bilan
<b>Total inventaire des actifs et passifs éligibles (Hors IFT)</b>	12,388,780.84
<b>Inventaire des IFT (hors IFT utilisés en couverture de parts émises) :</b>	
Total opérations à terme de devises	-
Total instruments financiers à terme - actions	-
Total instruments financiers à terme - taux	-
Total instruments financiers à terme - change	-
Total instruments financiers à terme - crédit	-
Total instruments financiers à terme - autres expositions	-
<b>Inventaire des instruments financiers à terme utilisés en couverture de parts émises</b>	-
<b>Autres actifs (+)</b>	987,706.07
<b>Autres passifs (-)</b>	70,475.74
<b>Passifs de financement (-)</b>	-
<b>TOTAL</b>	<b>13,306,011.17</b>

## ANNEXE

Le rapport annuel N-1 (format ancien plan comptable) est présenté en annexe conformément au Règlement ANC n°2022-03.



# **ATHYMIS BETTER LIFE**

Rapport annuel au 29 Décembre 2023

Société de gestion : ATHYMIS GESTION S.A

Siège social : 10 rue Notre Dame de Lorette 75009 PARIS

Dépositaire : BNP PARIBAS SA

## Bilan actif

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
<b>Immobilisations Nettes</b>	-	-
<b>Dépôts</b>	-	-
<b>Instruments financiers</b>	<b>14,010,336.58</b>	<b>14,392,080.60</b>
<b>Actions et valeurs assimilées</b>	<b>13,896,816.58</b>	<b>13,823,596.85</b>
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	13,896,816.58	13,823,596.85
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
<b>Obligations et valeurs assimilées</b>	-	-
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
<b>Titres de créances</b>	-	-
Négoiés sur un marché réglementé ou assimilé - Titres de créances négociables	-	-
Négoiés sur un marché réglementé ou assimilé - Autres titres de créances	-	-
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
<b>Titres d'organismes de placement collectif</b>	<b>113,520.00</b>	<b>568,483.75</b>
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'Union Européenne	113,520.00	568,483.75
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'Union Européenne	-	-
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres pays Etats membres de l'Union Européenne et organismes de titrisations cotés	-	-
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'Union Européenne et organismes de titrisations non cotés	-	-
Autres organismes non européens	-	-
<b>Opérations temporaires sur titres</b>	-	-
Créances représentatives de titre reçus en pension	-	-
Créances représentatives de titres prêtés	-	-
Titres empruntés	-	-
Titres donnés en pension	-	-
Autres opérations temporaires	-	-
<b>Instruments financiers à terme</b>	-	-
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Autres opérations	-	-
<b>Autres Actifs : Loans</b>	-	-
<b>Autres instruments financiers</b>	-	-
<b>Créances</b>	<b>2,730.71</b>	<b>2,212.65</b>
Opérations de change à terme de devises	-	-
Autres	2,730.71	2,212.65
<b>Comptes financiers</b>	<b>663,733.56</b>	<b>1,339,864.52</b>
Liquidités	663,733.56	1,339,864.52
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>14,676,800.85</b>	<b>15,734,157.77</b>

## Bilan passif

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
<b>Capitaux propres</b>	-	-
<b>Capital</b>	15,412,058.39	17,287,212.29
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	-	-
Report à nouveau (a)	-	-
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a,b)	-741,190.00	-1,703,199.19
<b>Résultat de l'exercice (a,b)</b>	-61,225.14	-156,724.01
Total capitaux propres (= Montant représentatif de l'actif net)	<b>14,609,643.25</b>	<b>15,427,289.09</b>
<b>Instruments financiers</b>	-	-
<b>Opérations de cession sur instruments financiers</b>	-	-
<b>Opérations temporaires sur titres</b>	-	-
Dettes représentatives de titres donnés en pension	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés	-	-
Autres opérations temporaires	-	-
<b>Instruments financiers à terme</b>	-	-
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	-	-
Autres opérations	-	-
<b>Dettes</b>	<b>67,157.60</b>	<b>76,853.84</b>
Opérations de change à terme de devises	-	-
Autres	67,157.60	76,853.84
<b>Comptes financiers</b>	-	<b>230,014.84</b>
Concours bancaires courants	-	230,014.84
Emprunts	-	-
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>14,676,800.85</b>	<b>15,734,157.77</b>

(a) Y compris comptes de régularisations.

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

## Hors-bilan

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
<b>Opérations de couverture</b>		
Engagements sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagements de gré à gré		
Autres engagements		
<b>Autres opérations</b>		
Engagements sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagements de gré à gré		
Autres engagements		

## Compte de résultat

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
<b>Produits sur opérations financières</b>	-	-
Produits sur actions et valeurs assimilées	206,611.20	191,941.06
Produits sur obligations et valeurs assimilées	-	-
Produits sur titres de créances	-	-
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres	-	-
Produits sur instruments financiers à terme	-	-
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	-	4,803.15
Produits sur prêts	-	-
Autres produits financiers	29,574.51	1,169.76
<b>TOTAL I</b>	<b>236,185.71</b>	<b>197,913.97</b>
<b>Charges sur opérations financières</b>	-	-
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres	-	-
Charges sur instruments financiers à terme	-	-
Charges sur dettes financières	-23,196.02	-28,857.14
Autres charges financières	-	-
<b>TOTAL II</b>	<b>-23,196.02</b>	<b>-28,857.14</b>
<b>Résultat sur opérations financières (I + II)</b>	<b>212,989.69</b>	<b>169,056.83</b>
<b>Autres produits (III)</b>	-	-
<b>Frais de gestion et dotations aux amortissements (IV)</b>	<b>-280,162.14</b>	<b>-336,093.04</b>
<b>Résultat net de l'exercice (I + II + III + IV)</b>	<b>-67,172.45</b>	<b>-167,036.21</b>
<b>Régularisation des revenus de l'exercice (V)</b>	<b>5,947.31</b>	<b>10,312.20</b>
<b>Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (VI)</b>	-	-
<b>Résultat (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>-61,225.14</b>	<b>-156,724.01</b>

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels sont présentés sous la forme prévue par le règlement ANC n° 2014-01 du 14 Janvier 2014, modifié.

La devise de comptabilité est l'Euro.

Toutes les valeurs mobilières qui composent le portefeuille ont été comptabilisées au coût historique, frais exclus.

Les titres et instruments financiers à terme ferme et conditionnel détenus en portefeuille libellés en devises sont convertis dans la devise de comptabilité sur la base des taux de change relevés à Paris au jour de l'évaluation.

Le portefeuille est évalué lors de chaque valeur liquidative et lors de l'arrêt des comptes selon les méthodes suivantes :

### Valeurs mobilières

Les titres cotés : à la valeur boursière - coupons courus inclus (cours clôture jour)

Toutefois, les valeurs mobilières dont le cours n'a pas été constaté le jour de l'évaluation, ou cotées par des contributeurs et pour lequel le cours a été corrigé, de même que les titres qui ne sont pas négociés sur un marché réglementé, sont évalués sous la responsabilité de la société de gestion (ou du conseil d'administration pour une Sicav), à leur valeur probable de négociation. Les prix sont corrigés par la société de gestion en fonction de sa connaissance des émetteurs et/ou des marchés.

Les O.P.C. : à la dernière valeur liquidative connue, à défaut à la dernière valeur estimée. Les valeurs liquidatives des titres d'organismes de placements collectifs étrangers valorisant sur une base mensuelle, sont confirmées par les administrateurs de fonds. Les valorisations sont mises à jour de façon hebdomadaire sur la base d'estimations communiquées par les administrateurs de ces OPC et validées par le gérant.

Les ETF : cours de clôture jour

Les titres de créances et assimilés négociables qui ne font pas l'objet de transactions significatives sont évalués par l'application d'une méthode actuarielle, le taux retenu étant celui applicable à des émissions de titres équivalents affecté, le cas échéant, d'un écart représentatif des caractéristiques intrinsèques de l'émetteur. En l'absence de sensibilité, les titres d'une durée résiduelle égale à trois mois sont valorisés au dernier taux jusqu'à l'échéance et ceux acquis à moins de trois mois, les intérêts sont linéarisés.

### Instruments financiers à terme et conditionnels

Futures : cours de compensation jour.

L'évaluation hors bilan est calculée sur la base du nominal, de son cours de compensation et, éventuellement, du cours de change.

Options : cours de clôture jour ou, à défaut, le dernier cours connu.

Options OTC : ces options font l'objet d'une évaluation à leur valeur de marché, en fonction des cours communiqués par les contreparties. Ces valorisations font l'objet de contrôles par la société de gestion.

L'évaluation hors bilan est calculée en équivalent sous-jacent en fonction du delta et du cours du sous-jacent et, éventuellement, du cours de change.

Change à terme : réévaluation des devises en engagement au cours du jour en prenant en compte le report / déport calculé en fonction de l'échéance du contrat.

### Frais de gestion financière et frais administratifs externes à la société de gestion

- 2,4% TTC taux maximum pour la part P
- 1,2% TTC taux maximum pour la part I

La dotation est calculée sur la base de l'actif net. Ces frais, n'incluant pas les frais de transaction, seront directement imputés au compte de résultat du Fonds.

## ATHYMIS BETTER LIFE

Ces frais recouvrent tous les frais facturés à l'OPC, à l'exception des frais de transaction. Les frais de transactions incluent les frais d'intermédiaires (courtage, impôts de bourse, ...) et la commission de mouvement, le cas échéant, qui peut être perçue notamment par le dépositaire et la société de gestion.

### Frais de recherche

Néant

### Commission de surperformance

Néant

### Rétrocession de frais de gestion

Néant

### Méthode de comptabilisation des intérêts

Intérêts encaissés

### Affectation des résultats réalisés

Capitalisation pour la part P

Capitalisation pour la part I

### Affectation des plus-values nettes réalisées

Capitalisation pour la part P

Capitalisation pour la part I

### Changements affectant le fonds

Néant

## Evolution de l'actif net

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
Actif net en début d'exercice	15,427,289.09	22,530,841.54
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'O.P.C.)	1,569,123.10	3,636,311.25
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'O.P.C.)	-3,315,477.97	-5,675,342.83
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	926,256.17	1,174,682.99
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-1,630,942.70	-3,242,018.66
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme	-	-
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme	-	-
Frais de transaction	-138,169.80	-177,399.73
Différences de change	47,410.28	503,278.02
Variation de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers :	1,791,327.53	-3,156,027.28
Différence d'estimation exercice N	2,416,327.07	624,999.54
Différence d'estimation exercice N-1	-624,999.54	-3,781,026.82
Variation de la différence d'estimation des instruments financiers à terme :	-	-
Différence d'estimation exercice N	-	-
Différence d'estimation exercice N-1	-	-
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes	-	-
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat	-	-
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-67,172.45	-167,036.21
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes	-	-
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat	-	-
Autres éléments	-	-
<b>Actif net en fin d'exercice</b>	<b>14,609,643.25</b>	<b>15,427,289.09</b>

## Complément d'information 1

	Exercice 29/12/2023
<b>Engagements reçus ou donnés</b>	
Engagements reçus ou donnés (garantie de capital ou autres engagements) (*)	-
<b>Valeur actuelle des instruments financiers inscrits en portefeuille constitutifs de dépôts de garantie</b>	
Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	-
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	-
<b>Instruments financiers en portefeuille émis par le prestataire ou les entités de son groupe</b>	
Dépôts	-
Actions	-
Titres de taux	-
OPC	113,520.00
Acquisitions et cessions temporaires sur titres	-
Swaps (en nominal)	-
<b>Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire</b>	
Titres acquis à réméré	-
Titres pris en pension	-
Titres empruntés	-

(\*) Pour les OPC garantis, l'information figure dans les règles et méthodes comptables.

## Complément d'information 2

	Exercice 29/12/2023	
<b>Emissions et rachats pendant l'exercice comptable</b>	<b>Nombre de titres</b>	
<b>Catégorie de classe P (Devise: EUR)</b>		
Nombre de titres émis	10,023.270	
Nombre de titres rachetés	20,684.224	
<b>Catégorie de classe I (Devise: EUR)</b>		
Nombre de titres émis	3,301.804	
Nombre de titres rachetés	8,074.477	
<b>Commissions de souscription et/ou de rachat</b>	<b>Montant (EUR)</b>	
Commissions de souscription acquises à l'OPC	-	
Commissions de rachat acquises à l'OPC	-	
Commissions de souscription perçues et rétrocédées	-	
Commissions de rachat perçues et rétrocédées	-	
<b>Frais de gestion</b>	<b>Montant (EUR)</b>	<b>% de l'actif net moyen</b>
<b>Catégorie de classe P (Devise: EUR)</b>		
Frais de gestion et de fonctionnement (*)	204,457.67	2.20
Commissions de surperformance	-	-
Autres frais	-	-
<b>Catégorie de classe I (Devise: EUR)</b>		
Frais de gestion et de fonctionnement (*)	75,704.47	1.20
Commissions de surperformance	-	-
Autres frais	-	-
<b>Rétrocessions de frais de gestion (toutes parts confondues)</b>	-	

(\*) Pour les OPC dont la durée d'exercice n'est pas égale à 12 mois, le pourcentage de l'actif net moyen correspond au taux moyen annualisé.

## Ventilation par nature des créances et dettes

	Exercice 29/12/2023
<b>Ventilation par nature des créances</b>	
Avoir fiscal à récupérer	-
Déposit euros	-
Déposit autres devises	-
Collatéraux espèces	-
Valorisation des achats de devises à terme	-
Contrevaleur des ventes à terme	-
Autres débiteurs divers	1,102.77
Coupons à recevoir	1,627.94
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>2,730.71</b>
<b>Ventilation par nature des dettes</b>	
Déposit euros	-
Déposit autres devises	-
Collatéraux espèces	-
Provision charges d'emprunts	-
Valorisation des ventes de devises à terme	-
Contrevaleur des achats à terme	-
Frais et charges non encore payés	59,409.69
Autres créditeurs divers	7,747.91
Provision pour risque des liquidités de marché	-
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>67,157.60</b>

## Ventilation par nature juridique ou économique d'instrument

	Exercice 29/12/2023
<b>Actif</b>	
<b>Obligations et valeurs assimilées</b>	-
Obligations indexées	-
Obligations convertibles	-
Titres participatifs	-
Autres Obligations et valeurs assimilées	-
<b>Titres de créances</b>	-
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé	-
Bons du Trésor	-
Autres TCN	-
Autres Titres de créances	-
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	-
<b>Autres actifs : Loans</b>	-
<b>Passif</b>	
<b>Opérations de cession sur instruments financiers</b>	-
Actions	-
Obligations	-
Autres	-
<b>Hors-bilan</b>	
<b>Opérations de couverture</b>	
Taux	-
Actions	-
Autres	-
<b>Autres opérations</b>	
Taux	-
Actions	-
Autres	-

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

	Taux fixe	Taux variable	Taux révisable	Autres
<b>Actif</b>				
Dépôts	-	-	-	-
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-
Autres actifs: Loans	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	663,733.56
<b>Passif</b>				
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-
<b>Hors-bilan</b>				
Opérations de couverture	-	-	-	-
Autres opérations	-	-	-	-

**Ventilation par maturité résiduelle des postes d'actif, de passif et de hors-bilan**

	[0 - 3 mois]	]3 mois - 1 an]	]1 - 3 ans]	]3 - 5 ans]	> 5 ans
<b>Actif</b>					
Dépôts	-	-	-	-	-
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Autres actifs: Loans	-	-	-	-	-
Comptes financiers	663,733.56	-	-	-	-
<b>Passif</b>					
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-	-
<b>Hors-bilan</b>					
Opérations de couverture	-	-	-	-	-
Autres opérations	-	-	-	-	-

**Ventilation par devise de cotation des postes d'actif, de passif et de hors-bilan**

	USD	CHF	DKK	GBP	SEK
<b>Actif</b>					
Dépôts	-	-	-	-	-
Actions et valeurs assimilées	5,890,993.07	552,178.12	405,323.46	338,837.92	-
Obligations et valeurs assimilées	-	-	-	-	-
Titres de créances	-	-	-	-	-
Titres d'OPC	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Autres actifs: Loans	-	-	-	-	-
Autres instruments financiers	-	-	-	-	-
Créances	1,627.94	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-	327.16
<b>Passif</b>					
Opérations de cession sur instruments financiers	-	-	-	-	-
Opérations temporaires sur titres	-	-	-	-	-
Dettes	-	-	-	-	-
Comptes financiers	-	-	-	-	-
<b>Hors-bilan</b>					
Opérations de couverture	-	-	-	-	-
Autres opérations	-	-	-	-	-

Seules les cinq devises dont le montant le plus représentatif composant l'actif net sont incluses dans ce tableau.

## Affectation des résultats

Catégorie de classe P (Devise: EUR)

Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes au résultat

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
<b>Sommes restant à affecter</b>		
Report à nouveau	-	-
Résultat	-70,669.35	-142,051.78
<b>Total</b>	<b>-70,669.35</b>	<b>-142,051.78</b>
<b>Affectation</b>		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	-70,669.35	-142,051.78
<b>Total</b>	<b>-70,669.35</b>	<b>-142,051.78</b>
<b>Information relative aux titres ouvrant droit à distribution</b>		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-
<b>Crédits d'impôt et avoirs fiscaux attachés à la distribution du résultat</b>		
Montant global des crédits d'impôt et avoirs fiscaux:		
provenant de l'exercice	-	-
provenant de l'exercice N-1	-	-
provenant de l'exercice N-2	-	-
provenant de l'exercice N-3	-	-
provenant de l'exercice N-4	-	-

**Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values nettes**

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
<b>Sommes restant à affecter</b>		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
Plus et moins-values nettes de l'exercice	-430,877.99	-1,030,151.31
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	-	-
<b>Total</b>	<b>-430,877.99</b>	<b>-1,030,151.31</b>
<b>Affectation</b>		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	-430,877.99	-1,030,151.31
<b>Total</b>	<b>-430,877.99</b>	<b>-1,030,151.31</b>
<b>Information relative aux titres ouvrant droit à distribution</b>		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-

## Catégorie de classe I (Devise: EUR)

### Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes au résultat

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
<b>Sommes restant à affecter</b>		
Report à nouveau	-	-
Résultat	9,444.21	-14,672.23
<b>Total</b>	<b>9,444.21</b>	<b>-14,672.23</b>
<b>Affectation</b>		
Distribution	-	-
Report à nouveau de l'exercice	-	-
Capitalisation	9,444.21	-14,672.23
<b>Total</b>	<b>9,444.21</b>	<b>-14,672.23</b>
<b>Information relative aux titres ouvrant droit à distribution</b>		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-
<b>Crédits d'impôt et avoirs fiscaux attachés à la distribution du résultat</b>		
Montant global des crédits d'impôt et avoirs fiscaux:		
provenant de l'exercice	-	-
provenant de l'exercice N-1	-	-
provenant de l'exercice N-2	-	-
provenant de l'exercice N-3	-	-
provenant de l'exercice N-4	-	-

**Tableau d'affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values nettes**

	Exercice 29/12/2023	Exercice 30/12/2022
<b>Sommes restant à affecter</b>		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	-	-
Plus et moins-values nettes de l'exercice	-310,312.01	-673,047.88
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	-	-
<b>Total</b>	<b>-310,312.01</b>	<b>-673,047.88</b>
<b>Affectation</b>		
Distribution	-	-
Plus et moins-values nettes non distribuées	-	-
Capitalisation	-310,312.01	-673,047.88
<b>Total</b>	<b>-310,312.01</b>	<b>-673,047.88</b>
<b>Information relative aux titres ouvrant droit à distribution</b>		
Nombre de titres	-	-
Distribution unitaire	-	-

## Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques au cours des cinq derniers exercices

Catégorie de classe P (Devise: EUR)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
<b>Valeur liquidative (en EUR)</b>					
Parts C	112.48	139.28	160.47	122.96	<b>130.34</b>
<b>Actif net (en k EUR)</b>	6,243.78	13,406.86	14,865.01	9,314.13	<b>8,483.87</b>
<b>Nombre de titres</b>					
Parts C	55,509.596	96,256.976	92,629.928	75,746.404	<b>65,085.450</b>

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
<b>Date de mise en paiement</b>					
<b>Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes</b> (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-	-
<b>Distribution unitaire sur résultat</b> (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-	-	-
<b>Crédit d'impôt unitaire (*)</b> personnes physiques (en EUR)	-	-	-	-	-
<b>Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes (en EUR)</b>					
Parts C	-1.16	11.15	12.50	-13.60	<b>-6.62</b>
<b>Capitalisation unitaire sur résultat (en EUR)</b>					
Parts C	-0.53	-0.88	-1.99	-1.87	<b>-1.08</b>

(\*) "Le crédit d'impôt unitaire est déterminé à la date du paiement en application de l'instruction fiscale du 04/03/93 (Ints.4 K-1-93). Les montants théoriques, calculés selon les règles applicables aux personnes physiques, sont ici présentés à titre indicatif. "L'instruction 4 J-2-99 du 08/11/99 précise par ailleurs que les bénéficiaires d'avoir fiscal autres que les personnes physiques calculent sous leur responsabilité le montant des avoirs fiscaux auxquels ils ont droit."

# ATHYMIS BETTER LIFE

## Catégorie de classe I (Devise: EUR)

	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
<b>Valeur liquidative (en EUR)</b>			
Parts C	105.85	82.08	<b>87.89</b>
<b>Actif net (en k EUR)</b>	7,665.83	6,113.16	<b>6,125.77</b>
<b>Nombre de titres</b>			
Parts C	72,416.000	74,470.500	<b>69,697.827</b>

Date de mise en paiement	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
<b>Distribution unitaire sur plus et moins-values nettes</b> (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-
<b>Distribution unitaire sur résultat</b> (y compris les acomptes) (en EUR)	-	-	-
<b>Crédit d'impôt unitaire (*)</b> personnes physiques (en EUR)	-	-	-
<b>Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes (en EUR)</b>			
Parts C	4.44	-9.03	<b>-4.45</b>
<b>Capitalisation unitaire sur résultat (en EUR)</b>			
Parts C	-0.53	-0.19	<b>0.13</b>

(\*) "Le crédit d'impôt unitaire est déterminé à la date du paiement en application de l'instruction fiscale du 04/03/93 (Ints.4 K-1-93). Les montants théoriques, calculés selon les règles applicables aux personnes physiques, sont ici présentés à titre indicatif. "L'instruction 4 J-2-99 du 08/11/99 précise par ailleurs que les bénéficiaires d'avoir fiscal autres que les personnes physiques calculent sous leur responsabilité le montant des avoirs fiscaux auxquels ils ont droit."

## Inventaire des instruments financiers au 29 Décembre 2023

Eléments d'actifs et libellé des valeurs	Quantité	Cours	Devise cotation	Valeur actuelle	% arrondi de l'actif net
<b>Actions et valeurs assimilées</b>				<b>13,896,816.58</b>	<b>95.12</b>
<b>Négoциées sur un marché réglementé ou assimilé</b>				<b>13,896,816.58</b>	<b>95.12</b>
AIR LIQUIDE SA	2,808.00	176.12	EUR	494,544.96	3.39
ALCON INC	3,500.00	65.64	CHF	247,111.97	1.69
ALPHABET INC-CL C	2,845.00	140.93	USD	362,961.89	2.48
AMPLIFON SPA	9,020.00	31.34	EUR	282,686.80	1.93
ASML HOLDING NV	300.00	681.70	EUR	204,510.00	1.40
ASTRAZENECA PLC	2,770.00	106.00	GBP	338,837.92	2.32
BIOMERIEUX	3,950.00	100.60	EUR	397,370.00	2.72
COLOPLAST-B	2,250.00	772.00	DKK	233,012.05	1.59
COMPAGNIE DE SAINT GOBAIN	6,100.00	66.66	EUR	406,626.00	2.78
DANONE	6,460.00	58.68	EUR	379,072.80	2.59
DASSAULT SYSTEMES SE	8,050.00	44.23	EUR	356,091.75	2.44
ELI LILLY & CO	460.00	582.92	USD	242,740.42	1.66
ESSILORLUXOTTICA	2,310.00	181.60	EUR	419,496.00	2.87
EUROFINS SCIENTIFIC	5,500.00	58.98	EUR	324,390.00	2.22
EVOLENT HEALTH INC - A	9,900.00	33.03	USD	296,018.65	2.03
FIRST SOLAR INC	2,740.00	172.28	USD	427,327.39	2.92
INFINEON TECHNOLOGIES AG	8,380.00	37.80	EUR	316,764.00	2.17
INTUITIVE SURGICAL INC	1,280.00	337.36	USD	390,911.87	2.68
LINDE PLC	1,290.00	410.71	USD	479,623.32	3.28
LULULEMON ATHLETICA INC	1,000.00	511.29	USD	462,852.49	3.17
MERSEN	6,200.00	35.20	EUR	218,240.00	1.49
MICROSOFT CORP	1,705.00	376.04	USD	580,408.44	3.97
NEMETSCHEK AKT	2,290.00	78.48	EUR	179,719.20	1.23
NOVO NORDISK A/S-B	1,840.00	698.10	DKK	172,311.41	1.18
NVIDIA CORP	507.00	495.22	USD	227,290.58	1.56
ON HOLDING AG-CLASS A	12,414.00	26.97	USD	303,087.48	2.07
ORACLE CORP	2,900.00	105.43	USD	276,781.79	1.89
REGENERON PHARMACEUTICALS	327.00	878.29	USD	259,992.60	1.78
ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN	1,160.00	244.50	CHF	305,066.15	2.09
S.O.I.T.E.C.	2,225.00	161.80	EUR	360,005.00	2.46
SAFRAN SA	1,970.00	159.46	EUR	314,136.20	2.15
SALESFORCE INC	1,240.00	263.14	USD	295,381.89	2.02
SAP SE	1,905.00	139.48	EUR	265,709.40	1.82

## Inventaire des instruments financiers au 29 Décembre 2023

Eléments d'actifs et libellé des valeurs	Quantité	Cours	Devise cotation	Valeur actuelle	% arrondi de l'actif net
SCHNEIDER ELECTRIC SE	1,860.00	181.78	EUR	338,110.80	2.31
SHOALS TECHNOLOGIES GROUP -A	19,500.00	15.54	USD	274,322.18	1.88
SIEMENS AG-REG	1,430.00	169.92	EUR	242,985.60	1.66
STELLANTIS NV	15,500.00	21.15	EUR	327,825.00	2.24
STMICROELECTRONICS NV	9,400.00	45.24	EUR	425,303.00	2.91
TE CONNECTIVITY LTD	1,453.00	140.50	USD	184,806.50	1.26
TETRA TECH INC	2,100.00	166.93	USD	317,343.05	2.17
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	300.00	530.79	USD	144,151.54	0.99
TREX COMPANY INC	4,870.00	82.79	USD	364,990.99	2.50
UCB SA	3,750.00	78.90	EUR	295,875.00	2.03
VALEO	11,500.00	13.91	EUR	160,022.50	1.10
<b>Titres d'OPC</b>				<b>113,520.00</b>	<b>0.78</b>
<b>OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'Union européenne</b>				<b>113,520.00</b>	<b>0.78</b>
ATHYMIS GEN Z 13C	1,500	75.68	EUR	113,520.00	0.78
<b>Créances</b>				<b>2,730.71</b>	<b>0.02</b>
<b>Dettes</b>				<b>-67,157.60</b>	<b>-0.46</b>
<b>Dépôts</b>				<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Autres comptes financiers</b>				<b>663,733.56</b>	<b>4.54</b>
<b>TOTAL ACTIF NET</b>			<b>EUR</b>	<b>14,609,643.25</b>	<b>100.00</b>