



RSM Paris

26, rue Cambacérès

75 008 Paris

France

Tél. : +33 (0) 147 63 67 00

Fax : +33 (0) 147 63 69 00

www.rsmfrance.fr

FEDERIS ISR FRANCE

FONDS COMMUN DE PLACEMENT

Régi par le livre II du Code monétaire et financier

ATTESTATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVE A LA COMPOSITION DE L'ACTIF AU 31 DECEMBRE 2024



En notre qualité de commissaire aux comptes du fonds commun de placement (ci-après le « FCP ») **FEDERIS ISR FRANCE** et en application des dispositions réglementaires en vigueur relatives au contrôle de la composition de l'actif, nous avons établi la présente attestation sur les informations figurant dans la composition de l'actif au **31 décembre 2024** ci-jointe.

Ces informations ont été établies sous la responsabilité de la société de gestion. Il nous appartient de nous prononcer sur la cohérence des informations contenues dans la composition de l'actif avec la connaissance que nous avons du FCP, acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences, qui ne constituent ni un audit ni un examen limité, ont consisté essentiellement à réaliser des procédures analytiques et des entretiens avec les personnes qui produisent et contrôlent les informations données.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la cohérence des informations figurant dans le document joint avec la connaissance que nous avons du FCP, acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

Certaines informations nécessaires à l'établissement de notre attestation nous ayant été transmises tardivement, nous n'avons pas été en mesure d'établir la présente attestation dans le délai prévu par la réglementation en vigueur.

Fait à Paris, le 26 février 2025

RSM PARIS

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A stylized, handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ratana LYVONG'.

Ratana LYVONG
Associé

Fonds: FEDERIS ISR FRANCE (PFE034) EUR

Date de VL: 31/12/2024

Classe (VL)	Code ISIN Part	Actif Net Part en Dev. de Réf.	Nb. Parts	Disponibilités	VL (dev part) 12/31/24	VL préc. (dev part) 12/30/24	Var. VL (%)	Statut
A dis	FR0013345733	182,362.850000	1,301.4295200000	4,873,263.52	140.120000	138.87	0.91	VAL
C dis	FR0007021936	165,568,987.140000	380,201.9491900000	4,873,263.52	435.470000	431.55	0.91	VAL

Code valeur	Lib. court valeur	Libellé type instrument	Quantité	Dev cot	S/C	PRU (dev cot)	Cours	Dt cours	Orig	PRT (dev réf)	VBT (dev réf)	CCT (dev réf)	PMVT (dev réf)	Actif net
4030510	Frais de recherche a regler	Disponibilités	-22,566.8200000000	EUR							-22,566.82			-0.0136
4630160	Frais AMF a regler N-1	Disponibilités	-1,455.6400000000								-1,455.64			-0.0009
4630300	FDG fixes N-1 a payer	Disponibilités	-12.9800000000								-12.98			0.0000
4630510	Frais recherche a regler N-1	Disponibilités	-67,700.4500000000								-67,700.45			-0.0408
4860000	Prov Frais AMF	Disponibilités	-135.5500000000								-135.55			-0.0001
4880080	Prov frais gestion glob 10D	Disponibilités	-223.0700000000								-223.07			-0.0001
4880110	Prov frais gestion glob 1D	Disponibilités	-32,556.7100000000								-32,556.71			-0.0196
5110300	Cash BP2S BNP PARIBAS SA	Disponibilités	4,992,539.9900000000								4,992,539.99			3.0121
Total devise :				EUR							4,867,888.77			2.9369
5110300	Cash BP2S BNP PARIBAS SA	Disponibilités	5,565.5500000000	USD							5,374.75			0.0032
Total devise :				USD							5,374.75			0.0032
Total instrument:		Disponibilités									4,873,263.52			2.9401
FR0000044448	NEXANS SA	Actions et titres assimilés	35,471.0000000000	EUR		45.830411	104.20	31/12/2024	ontribut	1,625,650.51	3,696,078.20	0.00	2,070,427.69	2.2299
FR0000045072	CREDIT AGRICOLE SA	Actions et titres assimilés	114,958.0000000000			11.231576	13.29	31/12/2024	ontribut	1,291,159.52	1,527,791.82	0.00	236,632.30	0.9217
FR0000052292	HERMES INTERNATIONAL	Actions et titres assimilés	2,049.0000000000			1,350.718878	2,322.00	31/12/2024	ontribut	2,767,622.98	4,757,778.00	0.00	1,990,155.02	2.8704
FR0000064578	COVIVIO	Actions et titres assimilés	35,375.0000000000			45.220017	48.76	31/12/2024	ontribut	1,599,658.10	1,724,885.00	0.00	125,226.90	1.0406
FR0000120073	AIR LIQUIDE SA	Actions et titres assimilés	60,706.0000000000			90.622840	156.92	31/12/2024	ontribut	5,501,350.15	9,525,985.52	0.00	4,024,635.37	5.7472
FR0000120321	LOREAL	Actions et titres assimilés	21,763.0000000000			260.167159	341.85	31/12/2024	ontribut	5,662,017.88	7,439,681.55	0.00	1,777,663.67	4.4885
FR0000120404	ACCOR SA	Actions et titres assimilés	49,176.0000000000			31.726917	47.04	31/12/2024	ontribut	1,560,202.88	2,313,239.04	0.00	753,036.16	1.3956
FR0000120578	SANOFI	Actions et titres assimilés	98,683.0000000000			82.674687	93.74	31/12/2024	ontribut	8,158,586.15	9,250,544.42	0.00	1,091,958.27	5.5810
FR0000120628	AXA SA	Actions et titres assimilés	205,963.0000000000			23.201566	34.32	31/12/2024	ontribut	4,778,664.06	7,068,650.16	0.00	2,289,986.10	4.2646
FR0000120644	DANONE	Actions et titres assimilés	61,961.0000000000			54.264822	65.12	31/12/2024	ontribut	3,362,302.62	4,034,900.32	0.00	672,597.70	2.4343

Fonds: FEDERIS ISR FRANCE (PFE034) EUR

Date de VL: 31/12/2024

Code valeur	Lib. court valeur	Libellé type instrument	Quantité	Dev cot	S/C	PRU (dev cot)	Cours	Dt cours	Orig	PRT (dev réf)	VBT (dev réf)	CCT (dev réf)	PMVT (dev réf)	Actif net
FR0000121014	LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI	Actions et titres assimilés	18,381.0000000000			325.019751	635.50	31/12/2024	ontribut	5,974,188.05	11,681,125.50	0.00	5,706,937.45	7.0474
FR0000121220	SODEXO SA	Actions et titres assimilés	26,996.0000000000			84.405414	79.55	31/12/2024	ontribut	2,278,608.55	2,147,531.80	0.00	-131,076.75	1.2956
FR0000121667	ESSILORLUXOTTICA	Actions et titres assimilés	39,309.0000000000			120.662550	235.60	31/12/2024	ontribut	4,743,124.19	9,261,200.40	0.00	4,518,076.21	5.5874
FR0000121964	KLEPIERRE	Actions et titres assimilés	40,193.0000000000			24.594392	27.80	31/12/2024	ontribut	988,522.40	1,117,365.40	0.00	128,843.00	0.6741
FR0000121972	SCHNEIDER ELECTRIC SE	Actions et titres assimilés	50,259.0000000000			86.924784	240.90	31/12/2024	ontribut	4,368,752.70	12,107,393.10	0.00	7,738,640.40	7.3046
FR0000124141	VEOLIA ENVIRONNEMENT	Actions et titres assimilés	174,748.0000000000			29.101540	27.11	31/12/2024	ontribut	5,085,435.93	4,737,418.28	0.00	-348,017.65	2.8581
FR0000125007	COMPAGNIE DE SAINT GOBAIN	Actions et titres assimilés	60,440.0000000000			46.549425	85.70	31/12/2024	ontribut	2,813,447.26	5,179,708.00	0.00	2,366,260.74	3.1250
FR0000125338	CAPGEMINI SE	Actions et titres assimilés	7,363.0000000000			131.802119	158.15	31/12/2024	ontribut	970,459.00	1,164,458.45	0.00	193,999.45	0.7025
FR0000125486	VINCI SA	Actions et titres assimilés	66,843.0000000000			108.236778	99.74	31/12/2024	ontribut	7,234,870.98	6,666,920.82	0.00	-567,950.16	4.0222
FR0000130403	CHRISTIAN DIOR SE	Actions et titres assimilés	7,371.0000000000			739.270377	605.00	31/12/2024	ontribut	5,449,161.95	4,459,455.00	0.00	-989,706.95	2.6904
FR0000130452	EIFFAGE	Actions et titres assimilés	16,352.0000000000			87.076203	84.72	31/12/2024	ontribut	1,423,870.07	1,385,341.44	0.00	-38,528.63	0.8358
FR0000130577	PUBLICIS GROUPE	Actions et titres assimilés	37,059.0000000000			61.798391	103.00	31/12/2024	ontribut	2,290,186.58	3,817,077.00	0.00	1,526,890.42	2.3029
FR0000130809	SOCIETE GENERALE SA	Actions et titres assimilés	40,095.0000000000			26.574936	27.16	31/12/2024	ontribut	1,065,522.05	1,088,980.20	0.00	23,458.15	0.6570
FR0000131104	BNP PARIBAS	Actions et titres assimilés	123,124.0000000000			51.545431	59.22	31/12/2024	ontribut	6,346,479.59	7,291,403.28	0.00	944,923.69	4.3990
FR0004125920	AMUNDI SA	Actions et titres assimilés	16,948.0000000000			59.547918	64.20	31/12/2024	ontribut	1,009,218.12	1,088,061.60	0.00	78,843.48	0.6564
FR0010208488	ENGIE	Actions et titres assimilés	112,309.0000000000			12.894748	15.31	31/12/2024	ontribut	1,448,196.28	1,719,450.79	0.00	271,254.51	1.0374
FR0010307819	LEGRAND SA	Actions et titres assimilés	35,843.0000000000			86.523010	94.04	31/12/2024	ontribut	3,101,244.23	3,370,675.72	0.00	269,431.49	2.0336
FR0010411983	SCOR SE	Actions et titres assimilés	70,526.0000000000			28.684765	23.64	31/12/2024	ontribut	2,023,021.75	1,667,234.64	0.00	-355,787.11	1.0059
FR0010451203	REXEL SA	Actions et titres assimilés	36,967.0000000000			22.896900	24.60	31/12/2024	ontribut	846,429.70	909,388.20	0.00	62,958.50	0.5486
FR0010667147	COFACE SA - W/I	Actions et titres assimilés	124,104.0000000000			13.783508	14.38	31/12/2024	ontribut	1,710,588.44	1,784,615.52	0.00	74,027.08	1.0767
FR0010908533	EDENRED	Actions et titres assimilés	43,014.0000000000			55.001976	31.75	31/12/2024	ontribut	2,365,854.98	1,365,694.50	0.00	-1,000,160.48	0.8239
FR0010929125	ID LOGISTICS GROUP	Actions et titres assimilés	5,913.0000000000			398.490203	379.50	31/12/2024	ontribut	2,356,272.57	2,243,983.50	0.00	-112,289.07	1.3538
FR0012435121	ELIS SA -W/I	Actions et titres assimilés	80,353.0000000000			20.132797	18.90	31/12/2024	ontribut	1,617,730.61	1,518,671.70	0.00	-99,058.91	0.9162

Fonds: FEDERIS ISR FRANCE (PFE034) EUR

Date de VL: 31/12/2024

Code valeur	Lib. court valeur	Libellé type instrument	Quantité	Dev cot	S/C	PRU (dev cot)	Cours	Dt cours	Orig	PRT (dev réf)	VBT (dev réf)	CCT (dev réf)	PMVT (dev réf)	Actif net
FR0012757854	SPIE SA - W/I	Actions et titres assimilés	54,328.0000000000			24.473415	30.04	31/12/2024	ontribut	1,329,591.69	1,632,013.12	0.00	302,421.43	0.9846
FR0013227113	S.O.I.T.E.C.	Actions et titres assimilés	7,857.0000000000			106.765464	87.15	31/12/2024	ontribut	838,856.25	684,737.55	0.00	-154,118.70	0.4131
FR0013280286	BIOMERIEUX	Actions et titres assimilés	22,870.0000000000			104.164808	103.50	31/12/2024	ontribut	2,382,249.17	2,367,045.00	0.00	-15,204.17	1.4281
FR0014003TT8	DASSAULT SYSTEMES SE	Actions et titres assimilés	80,249.0000000000			35.836277	33.50	31/12/2024	ontribut	2,875,825.38	2,688,341.50	0.00	-187,483.88	1.6219
FR001400AJ45	MICHELIN (CGDE)	Actions et titres assimilés	121,815.0000000000			28.950632	31.80	31/12/2024	ontribut	3,526,621.24	3,873,717.00	0.00	347,095.76	2.3371
IT0004176001	PRYSMIAN SPA	Actions et titres assimilés	62,974.0000000000			27.887227	61.66	30/12/2024	ontribut	1,756,170.24	3,882,976.84	0.00	2,126,806.60	2.3427
NL0000226223	STMICROELECTRONICS NV	Actions et titres assimilés	39,293.0000000000			37.858646	24.28	31/12/2024	ontribut	1,487,579.79	953,837.58	0.00	-533,742.21	0.5755
NL0006294274	EURONEXT NV - W/I	Actions et titres assimilés	25,989.0000000000			83.525404	108.30	31/12/2024	ontribut	2,170,741.72	2,814,608.70	0.00	643,866.98	1.6981
Total devise :				EUR						120,186,036.31	158,009,966.16	0.00	37,823,929.85	95.3295
Total instrument:		Actions et titres assimilés								120,186,036.31	158,009,966.16	0.00	37,823,929.85	95.3295
FR0010392951	OSTRUM ISR CASH EONIA-M	OPCVM	272.0000000000	EUR		10,172.001434	10,544.56	30/12/2024	ontribut	2,766,784.39	2,868,120.32	0.00	101,335.93	1.7304
Total devise :				EUR						2,766,784.39	2,868,120.32	0.00	101,335.93	1.7304
Total instrument:		OPCVM								2,766,784.39	2,868,120.32	0.00	101,335.93	1.7304
FONDS:	FEDERIS ISR FRANCE (PFE034) EUR									122,952,820.70	165,751,350.00	0.00	37,925,265.78	100.0000