

La Française Carbon Impact Global Government Bonds

Fonds Commun de Placement

Société de Gestion :
La Française Asset Management

128, boulevard Raspail
75006 Paris

Attestation du Commissaire aux Comptes relative à la composition de l'actif

au 29 septembre 2023

La Française Carbon Impact Global Government Bonds

Fonds Commun de Placement

Société de Gestion :
La Française Asset Management

128, boulevard Raspail
75006 Paris

Attestation du Commissaire aux Comptes relative à la composition de l'actif

au 29 septembre 2023

En notre qualité de commissaire aux comptes du Fonds Commun de Placement La Française Carbon Impact Global Government Bonds et en application des dispositions prévues par l'article L 214-17 du Code monétaire et financier 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 29 septembre 2023 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 de l'OPC 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 de l'OPC acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

A Paris La Défense, le 15 novembre 2023

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés



Virginie GAITTE

Fonds: LF Carbon Impact Gvt Bds (PFP035) EUR
Date de VL: 29/09/2023

Classe (VL)	Code ISIN Part	Actif Net Part en Dev. de Réf.	Nb. Parts	Disponibilités	VL (dev part) 9/29/23	VL préc. (dev part) 9/28/23	Var. VL (%)	Statut
I cap	FR0010158220	2,370,940.710000	2,136.8840100000	57,297.23	1,109.530000	1,104.76	0.43	VAL
P cap	FR0010225052	3,069,544.480000	37,015.4539100000	57,297.23	82.920000	82.57	0.43	VAL
S cap	FR0010190322	3,203,696.990000	0.7800000000	57,297.23	4,107,303.830000	4,089,608.63	0.43	VAL
Terme cap	FR0014000RT8	31,876.340000	391.1103000000	57,297.23	81.500000	81.15	0.43	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
5110380	Cash Newedge NEWEDGE	Disponibilités	-26.4200000000	CAD							-18.46			-0.0002
		Total devise :		CAD							-18.46			-0.0002
4140000	Souscriptions à recevoir	Disponibilités	1,804.2400000000	EUR							1,804.24			0.0208
4410000	Taxes en attente récupération	Disponibilités	23,587.1700000000								23,587.17			0.2719
4620100	Rétrocess FDG N-1 à recevoir	Disponibilités	0.0100000000								0.01			0.0000
4630300	FDG fixes N-1 à payer	Disponibilités	-1,854.5100000000								-1,854.51			-0.0214
4630500	FDG variables N-1 à payer	Disponibilités	-0.0100000000								-0.01			0.0000
4644000	FDG Hon CAC N-1 à payer	Disponibilités	84.4300000000								84.43			0.0010
4660000	Reliquat FDG fonct	Disponibilités	47.5200000000								47.52			0.0005
4662000	Reliquat FDG valorisateur	Disponibilités	7,299.6000000000								7,299.60			0.0841
4663000	Reliquat FDG depositaire Controparte Debito da equalizz. 46	Disponibilités	24,869.9800000000								24,869.98			0.2867
4664000	Reliquat FDG Hon CAC	Disponibilités	369.8500000000								369.85			0.0043
4881000	Prov honoraires CAC	Disponibilités	-3,590.5300000000								-3,590.53			-0.0414
4882000	Prov frais valorisateur	Disponibilités	-340.7100000000								-340.71			-0.0039
4884000	Prov frais depositaire	Disponibilités	-737.7100000000								-737.71			-0.0085
4885010	Prov frais de gest financ 13C	Disponibilités	-895.5000000000								-895.50			-0.0103
4885200	Prov frais de gest financ 24C	Disponibilités	-2,035.6400000000								-2,035.64			-0.0235
4885220	Prov frais de gest financ 27C	Disponibilités	-695.0500000000								-695.05			-0.0080
4885260	Prov frais de gest financ 30C	Disponibilités	-12.0700000000								-12.07			-0.0001
4889010	Frais de fonctionnement 13C	Disponibilités	-120.7100000000								-120.71			-0.0014
4889200	Frais de fonctionnement 24C	Disponibilités	-162.0400000000								-162.04			-0.0019

Fonds: LF Carbon Impact Gvt Bds (PFP035) EUR
Date de VL: 29/09/2023

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
4889220	Frais de fonctionnement 27C	Disponibilités	-162.8200000000								-162.82			-0.0019
4889260	Frais de fonctionnement 30C	Disponibilités	-1.9000000000								-1.90			0.0000
5110300	Cash BP2S BNP PARIBAS SA	Disponibilités	5,728.7200000000								5,728.72			0.0660
5110380	Cash Newedge NEWEDGE	Disponibilités	-789.1700000000								-789.17			-0.0091
		Total devise :		EUR							52,393.15			0.6039
5110300	Cash BP2S BNP PARIBAS SA	Disponibilités	1,989.6300000000	GBP							2,293.79			0.0264
5110380	Cash Newedge NEWEDGE	Disponibilités	-0.0900000000								-0.10			0.0000
		Total devise :		GBP							2,293.69			0.0264
5110380	Cash Newedge NEWEDGE	Disponibilités	-0.0200000000	HKD							0.00			0.0000
		Total devise :		HKD							0.00			0.0000
5110380	Cash Newedge NEWEDGE	Disponibilités	-481.0000000000	JPY							-3.04			0.0000
		Total devise :		JPY							-3.04			0.0000
5110380	Cash Newedge NEWEDGE	Disponibilités	-527.0000000000	KRW							-0.37			0.0000
		Total devise :		KRW							-0.37			0.0000
5110300	Cash BP2S BNP PARIBAS SA	Disponibilités	0.0200000000	RUB							0.00			0.0000
		Total devise :		RUB							0.00			0.0000
4130100	Coupons détachés / obligation	Disponibilités	6,515.6300000000	USD							6,154.08			0.0709
5110300	Cash BP2S BNP PARIBAS SA	Disponibilités	-6,515.6000000000								-6,154.05			-0.0709
5110380	Cash Newedge NEWEDGE	Disponibilités	2,786.8700000000								2,632.23			0.0303
		Total devise :		USD							2,632.26			0.0303
	Total instrument:	Disponibilités									57,297.23			0.6604
DK0009923807	DENMARK - BULLET 0.5% 19-15/11/2029	Obligations	384,333.8400000000	DKK		102.782024	86.57	29/09/2023	ontribut	53,117.55	44,842.95	227.34	-8,274.60	0.5169
		Total devise :		DKK						53,117.55	44,842.95	227.34	-8,274.60	0.5169
AT0000A269M8	REP OF AUSTRIA 0.5% 19-20/02/2029	Obligations	74,000.0000000000	EUR		102.998865	86.74	29/09/2023	ontribut	76,219.16	64,412.35	228.08	-11,806.81	0.7424
BE0000346552	BELGIAN 1.25% 18-22/04/2033	Obligations	280,000.0000000000			86.608896	82.98	29/09/2023	ontribut	242,504.91	233,910.56	1,568.31	-8,594.35	2.6960
DE0001030732	DEUTSCHLAND REP 0% 21-15/08/2031	Obligations	180,000.0000000000			83.503889	80.99	29/09/2023	ontribut	150,307.00	145,773.65	0.00	-4,533.35	1.6802
DE000CB0HRQ9	COMMERZBANK AG 20-24/03/2026 FRN	Obligations	100,000.0000000000			91.668880	94.24	29/09/2023	ontribut	91,668.88	94,633.45	395.49	2,964.57	1.0907

Fonds: LF Carbon Impact Gvt Bds (PFP035) EUR
Date de VL: 29/09/2023

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
ES00000126B2	SPANISH GOVT 2.75% 14-31/10/2024	Obligations	555,000.0000000000			102.156483	98.91	29/09/2023	ontribut	566,968.48	563,069.60	14,091.68	-3,898.88	6.4899
ES0000012B39	SPANISH GOVT 1.4% 18-30/04/2028	Obligations	94,000.0000000000			105.582777	91.37	29/09/2023	ontribut	99,247.81	86,444.24	560.92	-12,803.57	0.9964
ES0000012J07	SPANISH GOVT 1% 21-30/07/2042	Obligations	150,000.0000000000			64.467313	57.75	29/09/2023	ontribut	96,700.97	86,887.93	266.39	-9,813.04	1.0015
FR0013415692	LA BANQUE POSTAL 1.375% 19-24/04/2029	Obligations	100,000.0000000000			108.960560	85.69	29/09/2023	ontribut	108,960.56	86,302.96	608.61	-22,657.60	0.9947
FR0013447232	COVIVIO 1.125% 19-17/09/2031	Obligations	100,000.0000000000			104.201100	77.97	29/09/2023	ontribut	104,201.10	78,020.49	49.18	-26,180.61	0.8993
FR0013483526	AGENCE FRANCAISE 0% 20-25/03/2025	Obligations	700,000.0000000000			97.172021	94.66	29/09/2023	ontribut	680,204.15	662,627.46	0.00	-17,576.69	7.6374
FR0014002JM6	FRANCE O.A.T. 0.5% 21-25/06/2044	Obligations	373,000.0000000000			59.854303	53.61	29/09/2023	ontribut	223,256.55	200,476.39	509.56	-22,780.16	2.3107
FR001400DCZ6	BNP PARIBAS 23-13/01/2029 FRN	Obligations	100,000.0000000000			101.881420	99.35	29/09/2023	ontribut	101,881.42	102,498.68	3,152.40	617.26	1.1814
IE00B4TV0D44	IRISH GOVT 5.4% 09-13/03/2025	Obligations	157,500.0000000000			118.629537	102.91	29/09/2023	ontribut	186,841.52	166,825.58	4,740.49	-20,015.94	1.9228
IT0005090318	ITALY BTPS 1.5% 15-01/06/2025	Obligations	103,000.0000000000			104.734515	96.10	29/09/2023	ontribut	107,876.55	99,505.05	523.45	-8,371.50	1.1469
IT0005438004	ITALY BTPS 1.5% 21-30/04/2045	Obligations	60,000.0000000000			75.085583	54.73	29/09/2023	ontribut	45,051.35	33,223.42	383.61	-11,827.93	0.3829
PTOTETOE0012	PORTUGUESE OTS 2.875% 16-21/07/2026	Obligations	36,608.6900000000			115.732221	99.42	29/09/2023	ontribut	42,368.05	36,610.62	212.80	-5,757.43	0.4220
XS1313004928	ROMANIA 3.875% 15-29/10/2035	Obligations	290,000.0000000000			88.550952	77.95	29/09/2023	ontribut	256,797.76	236,477.52	10,437.02	-20,320.24	2.7256
XS1696445516	HUNGARY 1.75% 17-10/10/2027	Obligations	71,000.0000000000			104.072394	89.62	29/09/2023	ontribut	73,891.40	64,847.45	1,218.67	-9,043.95	0.7474
XS1843433639	CHILE 0.83% 19-02/07/2031	Obligations	100,000.0000000000			79.425230	77.40	29/09/2023	ontribut	79,425.23	77,608.40	210.90	-1,816.83	0.8945
XS1843434876	CROATIA 1.125% 19-19/06/2029	Obligations	155,000.0000000000			93.733323	85.61	29/09/2023	ontribut	145,286.65	133,198.97	505.02	-12,087.68	1.5352
XS1917601582	HSBC HOLDINGS 18-04/12/2024 FRN	Obligations	100,000.0000000000			99.662370	99.53	29/09/2023	ontribut	99,662.37	100,777.56	1,245.21	1,115.19	1.1616
XS2207430120	TENNET HLD BV 20-22/10/2168 FRN	Obligations	100,000.0000000000			105.140250	94.68	29/09/2023	ontribut	105,140.25	96,929.95	2,250.42	-8,210.30	1.1172
XS2209794408	KFW 0% 20-15/09/2028	Obligations	180,000.0000000000			98.981922	85.05	29/09/2023	ontribut	178,167.46	153,093.35	0.00	-25,074.11	1.7645
XS2234567662	VOLKSWAGEN INTFN 1.25% 20-23/09/2032	Obligations	100,000.0000000000			105.320320	74.76	29/09/2023	ontribut	105,320.32	74,799.06	34.15	-30,521.26	0.8621
XS2240978085	VOLVO CAR AB 2.5% 20-07/10/2027	Obligations	110,000.0000000000			109.746709	89.96	29/09/2023	ontribut	120,721.38	101,670.49	2,719.86	-19,050.89	1.1719
XS2389343380	ABN AMRO BANK NV 0.5% 21-23/09/2029	Obligations	100,000.0000000000			80.136470	79.48	29/09/2023	ontribut	80,136.47	79,493.61	13.66	-642.86	0.9162
XS2528858033	NATWEST GROUP 22-06/09/2028 FRN	Obligations	100,000.0000000000			99.601240	97.57	29/09/2023	ontribut	99,601.24	97,870.36	300.02	-1,730.88	1.1281

Fonds: LF Carbon Impact Gvt Bds (PFP035) EUR
Date de VL: 29/09/2023

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
XS2555925218	AIB GROUP PLC 22-16/02/2029 FRN	Obligations	110,000.0000000000			104.020673	103.03	29/09/2023	ontribut	114,422.74	117,298.88	3,968.29	2,876.14	1.3520
			Total devise :	EUR						4,382,831.73	4,075,288.03	50,194.19	-307,543.70	46.9717
NO0010930522	NORWEGIAN GOVT 1.25% 21-17/09/2031	Obligations	1,120,000.0000000000	NOK		94.183609	81.51	29/09/2023	ontribut	105,121.62	81,086.96	54.47	-24,034.66	0.9346
			Total devise :	NOK						105,121.62	81,086.96	54.47	-24,034.66	0.9346
SE0009496367	SWEDISH GOVRMNT 0.75% 17-12/05/2028	Obligations	1,310,000.0000000000	SEK		102.561457	90.22	29/09/2023	ontribut	130,243.88	103,087.97	334.55	-27,155.91	1.1882
			Total devise :	SEK						130,243.88	103,087.97	334.55	-27,155.91	1.1882
US105756BB58	BRAZIL REP OF 8.25% 04-20/01/2034	Obligations	169,000.0000000000	USD		135.231438	109.43	29/09/2023	ontribut	194,141.66	177,343.32	2,670.35	-16,798.34	2.0441
US168863DN50	CHILE 2.55% 20-27/01/2032	Obligations	200,000.0000000000			102.450835	81.10	29/09/2023	ontribut	168,483.88	154,081.70	883.12	-14,402.18	1.7759
US195325BD67	COLOMBIA REP OF 8.125% 04-21/05/2024	Obligations	150,000.0000000000			105.807873	101.63	29/09/2023	ontribut	147,028.22	148,205.90	4,220.78	1,177.68	1.7082
US195325BK01	COLOMBIA REP OF 7.375% 06-18/09/2037	Obligations	150,000.0000000000			109.352687	92.37	29/09/2023	ontribut	147,858.68	131,294.87	435.36	-16,563.81	1.5133
US29444UBL98	EQUINIX INC 1.55% 20-15/03/2028	Obligations	100,000.0000000000			96.330560	83.45	29/09/2023	ontribut	81,021.54	78,890.00	73.20	-2,131.54	0.9093
US698299AK07	PANAMA 9.375% 99-01/04/2029	Obligations	139,000.0000000000			143.145158	114.39	29/09/2023	ontribut	169,880.14	150,242.87	68.38	-19,637.27	1.7317
US715638DF60	REPUBLIC OF PERU 2.783% 20-23/01/2031	Obligations	265,000.0000000000			98.869955	82.04	29/09/2023	ontribut	231,424.64	206,701.60	1,354.45	-24,723.04	2.3824
US836205AV60	SOUTH AFRICA 5% 16-12/10/2046	Obligations	280,000.0000000000			77.597221	62.20	29/09/2023	ontribut	200,112.57	170,782.15	6,280.99	-29,330.42	1.9684
US857524AD47	REP OF POLAND 5.5% 22-16/11/2027	Obligations	200,000.0000000000			105.405555	100.30	29/09/2023	ontribut	196,371.10	193,414.04	3,953.82	-2,957.06	2.2293
US89236TGU34	TOYOTA MTR CRED 2.15% 20-13/02/2030	Obligations	180,000.0000000000			101.744056	82.59	29/09/2023	ontribut	152,254.48	140,912.52	507.67	-11,341.96	1.6242
US91086QAV05	MEXICAN UNITED 6.05% 08-11/01/2040	Obligations	334,000.0000000000			107.993683	92.60	29/09/2023	ontribut	332,663.88	296,472.30	4,347.31	-36,191.58	3.4171
US912810SE91	US TREASURY N/B 3.375% 18-15/11/2048	Obligations	440,000.0000000000			92.457043	78.34	29/09/2023	ontribut	377,603.18	330,920.39	5,335.97	-46,682.79	3.8142
US912828Z948	US TREASURY N/B 1.5% 20-15/02/2030	Obligations	824,000.0000000000			85.947721	82.93	29/09/2023	ontribut	647,421.52	646,975.19	1,522.71	-446.33	7.4570
USP3579ECF27	DOMINICAN REPUB 4.5% 20-30/01/2030	Obligations	270,000.0000000000			103.667822	84.86	29/09/2023	ontribut	233,605.83	218,403.54	2,008.26	-15,202.29	2.5173
USY20721BB49	INDONESIA 5.25% 12-17/01/2042	Obligations	350,000.0000000000			113.622917	92.97	29/09/2023	ontribut	357,417.16	310,999.45	3,663.92	-46,417.71	3.5846
			Total devise :	USD						3,637,288.48	3,355,639.84	37,326.29	-281,648.64	38.6770
		Total instrument: Obligations								8,308,603.26	7,659,945.75	88,136.84	-648,657.51	88.2883
EURDKK311023542PFP	Contrat d achat a terme Achat EUR 45,220.97 Vente DKK 337,	Change à Terme	-337,080.0000000000	DKK	V	7.454064	7.45			-45,220.97	0.00			0.0000

Fonds: LF Carbon Impact Gvt Bds (PFP035) EUR
Date de VL: 29/09/2023

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
Total devise :				DKK						-45,220.97	0.00			0.0000
EURDKK311023542PFP	Contrat d achat a terme Achat EUR 45,220.97 Vente DKK 337,	Change à Terme	45,220.9700000000	EUR	A	7.454064	7.45			45,220.97	-4.45		-4.45	-0.0001
EURNOK311023539PFP	Contrat d achat a terme Achat EUR 80,784.14 Vente NOK 915,	Change à Terme	80,784.1400000000		A	11.337089	11.27			80,784.14	-473.69		-473.69	-0.0055
EURSEK311023541PFP	Contrat d achat a terme Achat EUR 102,069.06 Vente SEK 1,1	Change à Terme	102,069.0600000000		A	11.604849	11.50			102,069.06	-906.38		-906.38	-0.0104
EURUSD311023540PFP	Contrat d achat a terme Achat EUR 3,893,337.16 Vente USD 4	Change à Terme	3,893,337.1600000000		A	1.052849	1.06			3,893,337.16	26,700.11		26,700.11	0.3077
Total devise :				EUR						4,121,411.33	25,315.59		25,315.59	0.2918
EURNOK311023539PFP	Contrat d achat a terme Achat EUR 80,784.14 Vente NOK 915,	Change à Terme	-915,857.0000000000	NOK	V	11.337089	11.27			-80,784.14	0.00			0.0000
Total devise :				NOK						-80,784.14	0.00			0.0000
EURSEK311023541PFP	Contrat d achat a terme Achat EUR 102,069.06 Vente SEK 1,1	Change à Terme	-1,184,496.0000000000	SEK	V	11.604849	11.50			-102,069.06	0.00			0.0000
Total devise :				SEK						-102,069.06	0.00			0.0000
EURUSD311023540PFP	Contrat d achat a terme Achat EUR 3,893,337.16 Vente USD 4	Change à Terme	-4,099,096.1400000000	USD	V	1.052849	1.06			-3,893,337.16	0.00			0.0000
Total devise :				USD						-3,893,337.16	0.00			0.0000
Total instrument:		Change à Terme								0.00	25,315.59		25,315.59	0.2918
US760942BB71	URUGUAY 4.375% 15-27/10/2027	PIK bonds et mortgage back securities	109,000.0000000000	USD		115.018101	98.85	29/09/2023	ontribut	107,909.77	103,724.08	1,951.79	-4,185.69	1.1955
US917288BK78	URUGUAY 4.375% 19-23/01/2031	PIK bonds et mortgage back securities	50,000.0000000000			102.329760	95.83	29/09/2023	ontribut	48,472.25	45,659.36	401.75	-2,812.89	0.5263
USP3699PGK77	COSTA RICA GOVT 6.125% 19-19/02/2031	PIK bonds et mortgage back securities	300,000.0000000000			102.818750	96.73	29/09/2023	ontribut	259,435.85	276,205.74	2,121.21	16,769.89	3.1835
XS2214238441	REPUBLIC OF ECUA 20-31/07/2035 SR	PIK bonds et mortgage back securities	195,000.0000000000			65.008267	37.35	29/09/2023	ontribut	112,812.63	69,910.85	1,128.10	-42,901.78	0.8058
Total devise :				USD						528,630.50	495,500.03	5,602.85	-33,130.47	5.7111
Total instrument:		PIK bonds et mortgage back securities								528,630.50	495,500.03	5,602.85	-33,130.47	5.7111

Fonds: LF Carbon Impact Gvt Bds (PFP035) EUR
Date de VL: 29/09/2023

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
FR0010609115	LF TRESORERIE ISR PART I	OPCVM	4.0000000000	EUR		109,244.755000	109,499.98	28/09/2023	ontribut	436,979.02	437,999.92	0.00	1,020.90	5.0484
			Total devise :	EUR						436,979.02	437,999.92	0.00	1,020.90	5.0484
		Total instrument: OPCVM								436,979.02	437,999.92	0.00	1,020.90	5.0484
FONDS:	LF Carbon Impact Gvt Bds (PFP035) EUR									9,274,212.78	8,676,058.52	93,739.69	-655,451.49	100.0000