



**ATTESTATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**Composition de l'actif au 24 juin 2024**

**DECAVAL**  
FONDS D'EPARGNE SALARIALE  
Régi par le Code monétaire et financier

Société de gestion  
HSBC GLOBAL ASSET MANAGEMENT (FRANCE)  
Immeuble Coeur Défense - Tour A  
110 Esplanade du Général de Gaulle  
92400 La Défense 4 - Courbevoie

En notre qualité de commissaire aux comptes du fonds d'épargne salariale DECAVAL, et en application des dispositions de l'article L.214-24-49 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 24 juin 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 fonds d'épargne salariale 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 fonds d'épargne salariale acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que nous n'avons pas été en mesure d'émettre la présente attestation dans les délais réglementaires compte tenu de la réception tardive de certains documents nécessaires à la finalisation de nos travaux.

Neuilly sur Seine, date de la signature électronique

*Document authentifié par signature électronique*

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit  
Amaury Couplez

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers, 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
T: +33 (0) 1 56 57 58 59, F: +33 (0) 1 56 57 58 60, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

## Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 24/06/24

Devise de fixing : FXN Devises Reut 10h15

PORTEFEUILLE : 11842 DECAVAL

VL VALIDEE

Devise du portefeuille : EUR

(Etat simplifie, trame : PC23 TRI AMF/TYPE INSTRUMENT/ORDRE ALPHABETIQUE , Tris : BVAL04)

V A L E U R	STATUTS DOSSIER VAL/LIGNE	QUANTITE ET EXPR. QUANTITE	DEV COT	P. R. U EN DEVISE ET EXPR. COURS	DATE COTA	COURS VALEUR	I F	<-----> PRIX REVIENT TOTA	Devise du portefeuille VALEUR BOURSIERE	COUPON COURU TOTA	<-----> PLUS OU MOINS VAL	PRCT ACT NET
-------------	------------------------------	-------------------------------	------------	-------------------------------------	--------------	-----------------	--------	------------------------------	--	-------------------	------------------------------	-----------------

## 0 - ACTIONS &amp; VALEURS ASSIMILEES

## ACTIONS &amp; VALEURS ASSIMILEES NON NEGOCIEES SUR UN MARCHÉ REGLEMENTE OU ASSIMILE

## ACTIONS &amp; VALEURS ASSIMILEES NON NEGOCIEES SUR UN MARCHÉ REGLEMENTE OU ASSIMILE

DEVISE VALEUR : EUR EURO

OS0007541483	DECATHLON SA (PREF)	6,513,469.	P EUR	24.3431	M 31/12/23	196.03	M	158,557,955.00	1,276,835,328.07	0.00	1,118,277,373.07	74.46
OS0007541475	SA DECATHLON	10.	P EUR	100.002	M 31/12/23	196.03	M	1,000.02	1,960.30	0.00	960.28	0.00
SOUS TOTAL DEVISE VALEUR : EUR EURO												
CUMUL (EUR)								158,558,955.02	1,276,837,288.37	0.00	1,118,278,333.35	74.46

## III - TITRES D OPC

## OPCVM ET EQUIVALENTS D AUTRES ETATS MEMBRE DE L UE

DEVISE VALEUR : EUR EURO

FR0011074772	FUNDY	20,036.119	P EUR	10367.0028	M 24/06/24	10711.16	5	207,714,502.34	214,610,076.39	0.00	6,895,574.05	12.51
FR001400H8U7	FUNDY M	8,126.4091	P EUR	9994.056	M 24/06/24	10408.79	5	81,215,787.74	84,586,085.78	0.00	3,370,298.04	4.93
FR0011649086	FUNDY O RC	13,177.	P EUR	10132.914	M 21/06/24	10375.68	5	133,521,407.74	136,720,335.36	0.00	3,198,927.62	7.97
SOUS TOTAL DEVISE VALEUR : EUR EURO												
CUMUL (EUR)								422,451,697.82	435,916,497.53	0.00	13,464,799.71	25.42

## IX - TRESORERIE

## DETTE ET CREANCES

## FRAIS DE GESTION

DEVISE VALEUR : EUR EURO

FGANNEUR	Prov frais annexes	-71,000.	EUR	1.	24/06/24	1.		-71,000.00	-71,000.00	0.00	0.00	0.00
FGPVHAEUR	Prov Autres Honorair	-14,149.66	EUR	1.	24/06/24	1.		-14,149.66	-14,149.66	0.00	0.00	0.00
FGPVHEUR	Frais de Gest. H.C.C	-6,676.68	EUR	1.	24/06/24	1.		-6,676.68	-6,676.68	0.00	0.00	0.00
SOUS TOTAL DEVISE VALEUR : EUR EURO												
CUMUL (EUR)								-91,826.34	-91,826.34	0.00	0.00	-0.01

## AUTRES DETTES ET CREANCES

DEVISE VALEUR : EUR EURO

FPEUR	Aut. charges à payer	-86,000.	EUR	1.	24/06/24	1.		-86,000.00	-86,000.00	0.00	0.00	-0.01
-------	----------------------	----------	-----	----	----------	----	--	------------	------------	------	------	-------

## DETTE ET CREANCES

CUMUL (EUR)								-177,826.34	-177,826.34	0.00	0.00	-0.01
-------------	--	--	--	--	--	--	--	-------------	-------------	------	------	-------

## DISPONIBILITES

## AVOIRS

DEVISE VALEUR : EUR EURO

BQC1EUR	CACEIS Bank	2,268,146.71	EUR	1.	24/06/24	1.		2,268,146.71	2,268,146.71	0.00	0.00	0.13
---------	-------------	--------------	-----	----	----------	----	--	--------------	--------------	------	------	------

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 24/06/24

PORTEFEUILLE : 11842 DECAVAL

VL VALIDEE

Devise de fixing : FXN Devises Reut 10h15

Devise du portefeuille : EUR

(Etat simplifie, trame : PC23 TRI AMF/TYPE INSTRUMENT/ORDRE ALPHABETIQUE , Tris : BVAL04)

V A L E U R	STATUTS	DOSSIER	QUANTITE ET	DEV	P. R. U EN DEVISE	DATE	COURS	I	<----->	Devise du portefeuille			>----->	PRCT
	VAL/LIGNE		EXPR. QUANTITE	COT	ET EXPR. COURS	COTA	VALEUR	F	PRIX REVIENT TOTA	VALEUR BOURSIERE	COUPON COURU TOTA	PLUS OU MOINS VAL	ACT NET	
<b>IX - TRESORERIE</b>														
						CUMUL (EUR)			2,090,320.37	2,090,320.37	0.00	0.00	0.12	

<b>PORTEFEUILLE : DECAVAL (11842)</b>														
						(EUR)			583,100,973.21	1,714,844,106.27	0.00	1,131,743,133.06	100.00	

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 24/06/24

PORTEFEUILLE : 11842 DECAVAL

VL VALIDEE

Devise de fixing : FXN Devises Reut 10h15

Devise du portefeuille : EUR

(Etat simplifie, trame : PC23 TRI AMF/TYPE INSTRUMENT/ORDRE ALPHABETIQUE , Tris : BVAL04)

Portefeuille titres : 1,712,753,785.9

Frais de gestion du jour

Frais de Gest. H.C.C : 85.6 EUR

Prov Autres Honorair : 369.35 EUR

Frais de gestion charge Entreprise

FG FIN FIX CHG ENTR : 3,771.35 EUR

Part	Devise	Actif net	Nombre de parts	Valeur liquidative	Coefficient	Coeff resultat	Change	Prix std Souscript.	Prix std Rachat
C1 990000009189 DECAVAL	EUR	1,714,844,106.27	1,203,585.8353	1,424.77923	100.			1,426.20400	1,424.77923

Actif net total en EUR : 1,714,844,106.27

Precedente VL en date du 17/06/24 :

C1 DECAVAL	Prec. VL :	1,424.57906 (EUR)	Variation :	+0.014%
------------	------------	-------------------	-------------	---------