



RSM Paris

26, rue Cambacérés

75 008 Paris

France

Tél. : +33 (0) 1 47 63 67 00

Fax : +33 (0) 1 47 63 69 00

www.rsmfrance.fr

HASTINGS PATRIMOINE

FONDS COMMUN DE PLACEMENT

Régi par le livre II du Code monétaire et financier

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le **31 JANVIER 2023**

Aux porteurs de parts,

1. 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 **HASTINGS PATRIMOINE** constitué sous forme de fonds commun de placement relatifs à l'exercice clos le **31 janvier 2023**, 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 fonds commun de placement à la fin de cet exercice.

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

2. 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 ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} février 2022 à la date d'émission de notre rapport.

3. JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 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 à capital variable.

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.

4. VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des

informations données dans le rapport de gestion établi par la société de gestion.

5. RESPONSABILITÉS DE LA SOCIÉTÉ DE GESTION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la société de gestion d'évaluer la capacité du fonds commun de placement 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 fonds commun de placement ou de cesser son activité.

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

6. RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds commun de placement.

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 fonds commun de placement 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, le 30 juin 2023

RSM PARIS

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

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

Ratana LYVONG
Associé

HASTINGS PATRIMOINE

COMPTES ANNUELS
31/01/2023

BILAN ACTIF AU 31/01/2023 EN EUR

	31/01/2023	31/01/2022
IMMOBILISATIONS NETTES	0,00	0,00
DÉPÔTS	0,00	0,00
INSTRUMENTS FINANCIERS	13 564 017,95	15 946 734,08
Actions et valeurs assimilées	0,00	0,00
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00
Négoiés sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Titres de créances négociables	0,00	0,00
Autres titres de créances	0,00	0,00
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Organismes de placement collectif	13 501 705,67	15 895 523,13
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	13 501 705,67	15 895 523,13
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE	0,00	0,00
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés	0,00	0,00
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	0,00	0,00
Autres organismes non européens	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00
Créances représentatives de titres reçus en pension	0,00	0,00
Créances représentatives de titres prêtés	0,00	0,00
Titres empruntés	0,00	0,00
Titres donnés en pension	0,00	0,00
Autres opérations temporaires	0,00	0,00
Instruments financiers à terme	62 312,28	51 210,95
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	62 312,28	51 210,95
Autres opérations	0,00	0,00
Autres instruments financiers	0,00	0,00
CRÉANCES	186 916,02	104 519,44
Opérations de change à terme de devises	0,00	0,00
Autres	186 916,02	104 519,44
COMPTES FINANCIERS	58 366,95	1 803 742,55
Liquidités	58 366,95	1 803 742,55
TOTAL DE L'ACTIF	13 809 300,92	17 854 996,07

BILAN PASSIF AU 31/01/2023 EN EUR

	31/01/2023	31/01/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	13 737 937,45	17 667 485,20
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	0,00	0,00
Report à nouveau (a)	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a,b)	86 414,05	405 677,59
Résultat de l'exercice (a,b)	-234 285,62	-337 428,97
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	13 590 065,88	17 735 733,82
<i>* Montant représentatif de l'actif net</i>		
INSTRUMENTS FINANCIERS	62 312,28	51 210,95
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00
Dettes représentatives de titres donnés en pension	0,00	0,00
Dettes représentatives de titres empruntés	0,00	0,00
Autres opérations temporaires	0,00	0,00
Instrument financiers à terme	62 312,28	51 210,95
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	62 312,28	51 210,95
Autres opérations	0,00	0,00
DETTES	61 629,27	68 051,30
Opérations de change à terme de devises	0,00	0,00
Autres	61 629,27	68 051,30
COMPTES FINANCIERS	95 293,49	0,00
Concours bancaires courants	95 293,49	0,00
Emprunts	0,00	0,00
TOTAL DU PASSIF	13 809 300,92	17 854 996,07

(a) Y compris comptes de régularisation

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

HORS-BILAN AU 31/01/2023 EN EUR

	31/01/2023	31/01/2022
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Contrats futures		
SP 500 MINI 0322	0,00	1 182 792,58
MICRO EMINI S 0323	1 150 552,23	0,00
EURO STOXX 50 0322	0,00	206 350,00
SPI 200 FUT 0323	361 378,37	0,00
EC EURUSD 0322	0,00	1 118 532,18
EC EURUSD 0323	1 626 719,97	0,00
RY EURJPY 0323	499 080,95	0,00
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

COMPTE DE RÉSULTAT AU 31/01/2023 EN EUR

	31/01/2023	31/01/2022
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	4 461,42	10,22
Produits sur actions et valeurs assimilées	12 616,31	0,00
Produits sur obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00
Produits sur titres de créances	0,00	0,00
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres	0,00	0,00
Produits sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Autres produits financiers	0,00	0,00
TOTAL (1)	17 077,73	10,22
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres	0,00	0,00
Charges sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Charges sur dettes financières	4 201,36	6 649,56
Autres charges financières	0,00	0,00
TOTAL (2)	4 201,36	6 649,56
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	12 876,37	-6 639,34
Autres produits (3)	0,00	0,00
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	278 252,59	312 701,33
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-265 376,22	-319 340,67
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	31 090,60	-18 088,30
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)	0,00	0,00
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-234 285,62	-337 428,97

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

1. Règles et méthodes comptables

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

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent :

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

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

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

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

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

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

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

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

Dépôts :

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

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

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

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

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

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

Titres de créances négociables :

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

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

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

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

OPC détenus :

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

Opérations temporaires sur titres :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Engagements Hors Bilan :

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

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

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

Frais de gestion

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

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

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

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

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

FR0011471101 - Part HASTINGS PATRIMOINE SC : Taux de frais maximum de 2,00 % TTC

FR0012672822 - Part HASTINGS PATRIMOINE RC : Taux de frais maximum de 1,80 % TTC

FR0012688315 - Part HASTINGS PATRIMOINE MC : Taux de frais maximum de 2,50 % TTC

FR0011142199 - Part HASTINGS PATRIMOINE AC : Taux de frais maximum de 1,75 % TTC

Partie variable liée à surperformance :

20% maximum de la performance du FCP au-delà d'une performance de 5%.

La commission de surperformance est basée sur la comparaison entre la performance du fonds commun de placement (dividende réinvesti) et une performance de 5% sur l'exercice.

La première période de référence commence à la date de lancement de l'OPCVM et prend fin le dernier jour de bourse du mois de janvier 2013.

La commission de performance du Fonds Commun de Placement est calculée en fonction de l'évolution de la valeur liquidative :

si, sur l'exercice, la performance du FCP est supérieure à 5%, la part variable des frais de gestion représentera 20% TTC de la différence entre la performance du FCP et ce taux

si, sur l'exercice, la performance du FCP est inférieure à 5%, la part variable des frais de gestion sera nulle, si au cours de l'exercice, la performance du FCP depuis le début de l'exercice est supérieure à 5% calculée sur la même période, cette surperformance fera l'objet d'une provision au titre des frais de gestion variables lors du calcul de la valeur liquidative,

dans le cas d'une sous-performance du FCP par rapport à ce taux (5%), toute provision passée précédemment sera réajustée par une reprise sur provision. Les reprises sur provision sont plafonnées à hauteur des dotations antérieures,

cette part variable ne sera définitivement perçue à la clôture de l'exercice que si sur l'exercice, la performance du FCP est supérieure à 5%.

En cas de rachat, une quote-part de la provision pour frais de gestion variables sur l'encours constatée comptablement lors de la dernière valorisation est, au prorata du nombre de parts rachetées, affectée définitivement à un compte de tiers spécifique. Cette quote-part de frais de gestion variables est acquise au gérant dès le rachat.

Ces frais (partie fixe et éventuellement partie variable) seront directement imputés au compte de résultat du Fonds.

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le résultat :

Le résultat net de l'exercice est égal au montant des intérêts, arrrages, primes et lots, dividendes, jetons de présence et tous autres produits relatifs aux titres constituant le portefeuille, majorés du produit des sommes momentanément disponibles et diminué du montant des frais de gestion et de la charge des emprunts.

Il est augmenté du report à nouveau et majoré ou diminué du solde du compte de régularisation des revenus.

Les Plus et Moins-values :

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

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

Part(s)	Affectation du résultat net	Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées
Parts HASTINGS PATRIMOINE AC	Capitalisation	Capitalisation
Parts HASTINGS PATRIMOINE MC	Capitalisation	Capitalisation
Parts HASTINGS PATRIMOINE RC	Capitalisation	Capitalisation
Parts HASTINGS PATRIMOINE SC	Capitalisation	Capitalisation

2. ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET AU 31/01/2023 EN EUR

	31/01/2023	31/01/2022
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	17 735 733,82	15 547 979,06
Souscriptions (y compris les commissions de souscriptions acquises à l'OPC)	590 680,07	3 781 856,07
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-3 521 054,97	-1 921 532,87
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	365 571,24	401 447,99
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-369 513,60	-10 805,89
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme	501 146,58	379 132,02
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme	-544 031,10	-309 040,60
Frais de transactions	-30 255,37	-63 051,54
Différences de change	81 619,01	62 879,53
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	-996 097,84	249 308,62
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	392 218,23	1 388 316,07
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	-1 388 316,07	-1 139 007,45
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme	41 644,26	-63 097,90
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	4 522,13	-37 122,13
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	37 122,13	-25 975,77
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes	0,00	0,00
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat	0,00	0,00
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-265 376,22	-319 340,67
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes	0,00	0,00
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat	0,00	0,00
Autres éléments	0,00	0,00
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	13 590 065,88	17 735 733,82

3. COMPLÉMENTS D'INFORMATION

3.1. VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE DES INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES	0,00	0,00
TITRES DE CRÉANCES		
TOTAL TITRES DE CRÉANCES	0,00	0,00
PASSIF		
OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
TOTAL OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS	0,00	0,00
HORS-BILAN		
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Actions	1 511 930,60	11,13
Change	2 125 800,92	15,64
TOTAL OPÉRATIONS DE COUVERTURE	3 637 731,52	26,77
AUTRES OPÉRATIONS		
TOTAL AUTRES OPÉRATIONS	0,00	0,00

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

	Taux fixe	%	Taux variable	%	Taux révisable	%	Autres	%
ACTIF								
Dépôts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 366,95	0,43
PASSIF								
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 293,49	0,70
HORS-BILAN								
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

	< 3 mois	%]3 mois - 1 an]	%]1 - 3 ans]	%]3 - 5 ans]	%	> 5 ans	%
ACTIF										
Dépôts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	58 366,95	0,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIF										
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	95 293,49	0,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HORS-BILAN										
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

	Devise 1 USD		Devise 2 JPY		Devise 3 AUD		Devise N Autre(s)	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
ACTIF								
Dépôts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Actions et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPC	666 067,16	4,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances	101 414,63	0,75	17 108,52	0,13	29 077,65	0,21	0,00	0,00
Comptes financiers	14 475,35	0,11	0,00	0,00	4 514,56	0,03	39 377,04	0,29
PASSIF								
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	16 465,81	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00
HORS-BILAN								
Opérations de couverture	2 777 272,20	20,44	499 080,95	3,67	361 378,37	2,66	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.5. CRÉANCES ET DETTES : VENTILATION PAR NATURE

	Nature de débit/crédit	31/01/2023
CRÉANCES		
	Souscriptions à recevoir	39 315,22
	Dépôts de garantie en espèces	147 600,80
TOTAL DES CRÉANCES		186 916,02
DETTES		
	Rachats à payer	40 302,44
	Frais de gestion fixe	21 326,83
TOTAL DES DETTES		61 629,27
TOTAL DETTES ET CRÉANCES		125 286,75

3.6. CAPITAUX PROPRES

3.6.1. Nombre de titres émis ou rachetés

	En parts	En montant
Part HASTINGS PATRIMOINE AC		
Parts souscrites durant l'exercice	4 433,2099	545 692,46
Parts rachetées durant l'exercice	-28 430,6237	-3 458 173,26
Solde net des souscriptions/rachats	-23 997,4138	-2 912 480,80
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	101 696,6007	
Part HASTINGS PATRIMOINE MC		
Parts souscrites durant l'exercice	370,5706	36 457,84
Parts rachetées durant l'exercice	-550,4268	-53 458,10
Solde net des souscriptions/rachats	-179,8562	-17 000,26
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	7 097,5637	
Part HASTINGS PATRIMOINE RC		
Parts souscrites durant l'exercice	78,6009	8 529,77
Parts rachetées durant l'exercice	-54,2088	-6 153,44
Solde net des souscriptions/rachats	24,3921	2 376,33
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	2 735,5118	
Part HASTINGS PATRIMOINE SC		
Parts souscrites durant l'exercice	0,00	0,00
Parts rachetées durant l'exercice	-28,6072	-3 270,17
Solde net des souscriptions/rachats	-28,6072	-3 270,17
Nombre de parts en circulation à la fin de l'exercice	1 872,4018	

3.6.2. Commissions de souscription et/ou rachat

	En montant
Part HASTINGS PATRIMOINE AC	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00
Part HASTINGS PATRIMOINE MC	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00
Part HASTINGS PATRIMOINE RC	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00
Part HASTINGS PATRIMOINE SC	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00

3.7. FRAIS DE GESTION

	31/01/2023
Parts HASTINGS PATRIMOINE AC	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	250 885,38
Pourcentage de frais de gestion fixes	1,75
Rétrocessions des frais de gestion	0,00
Parts HASTINGS PATRIMOINE MC	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	17 477,92
Pourcentage de frais de gestion fixes	2,50
Rétrocessions des frais de gestion	0,00
Parts HASTINGS PATRIMOINE RC	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	5 542,08
Pourcentage de frais de gestion fixes	1,80
Rétrocessions des frais de gestion	0,00
Parts HASTINGS PATRIMOINE SC	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	4 292,62
Pourcentage de frais de gestion fixes	2,00
Rétrocessions des frais de gestion	0,00

3.8. ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

3.8.1. Garanties reçues par l'OPC :

Néant

3.8.2. Autres engagements reçus et/ou donnés :

Néant

3.9. AUTRES INFORMATIONS

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

	31/01/2023
Titres pris en pension livrée	0,00
Titres empruntés	0,00

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

	31/01/2023
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	0,00
Instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan	0,00

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

	Code ISIN	Libellé	31/01/2023
Actions			0,00
Obligations			0,00
TCN			0,00
OPC			4 524 773,25
	FR0011343805	ETIKEA	838 012,26
	FR0010917674	TURGOT ABSOLUTE RETURN C	743 682,80
	FR0011230549	Turgot Oblig Plus	1 756 258,14
	FR0011152404	Turgot Smidcaps France AC	1 186 820,05
Instruments financiers à terme			0,00
Total des titres du groupe			4 524 773,25

3.10. TABLEAU D'AFFECTION DES SOMMES DISTRIBUABLES

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

	31/01/2023	31/01/2022
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	0,00	0,00
Résultat	-234 285,62	-337 428,97
Acomptes versés sur résultat de l'exercice	0,00	0,00
Total	-234 285,62	-337 428,97

	31/01/2023	31/01/2022
Parts HASTINGS PATRIMOINE AC		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	-207 905,62	-306 653,68
Total	-207 905,62	-306 653,68

	31/01/2023	31/01/2022
Parts HASTINGS PATRIMOINE MC		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	-16 971,25	-19 901,24
Total	-16 971,25	-19 901,24

	31/01/2023	31/01/2022
Parts HASTINGS PATRIMOINE RC		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	-5 327,52	-6 101,87
Total	-5 327,52	-6 101,87

	31/01/2023	31/01/2022
Parts HASTINGS PATRIMOINE SC		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	-4 081,23	-4 772,18
Total	-4 081,23	-4 772,18

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

	31/01/2023	31/01/2022
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes de l'exercice	86 414,05	405 677,59
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	0,00	0,00
Total	86 414,05	405 677,59

	31/01/2023	31/01/2022
Parts HASTINGS PATRIMOINE AC		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	78 652,65	375 277,83
Total	78 652,65	375 277,83

	31/01/2023	31/01/2022
Parts HASTINGS PATRIMOINE MC		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	4 458,23	17 641,32
Total	4 458,23	17 641,32

	31/01/2023	31/01/2022
Parts HASTINGS PATRIMOINE RC		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	1 957,63	7 486,57
Total	1 957,63	7 486,57

	31/01/2023	31/01/2022
Parts HASTINGS PATRIMOINE SC		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	1 345,54	5 271,87
Total	1 345,54	5 271,87

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

	31/01/2019	31/01/2020	29/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
Actif net Global en EUR	27 033 793,86	15 336 606,58	15 547 979,06	17 735 733,82	13 590 065,88
Parts HASTINGS PATRIMOINE AC en EUR					
Actif net	23 607 073,81	13 720 156,28	14 002 952,54	16 409 249,09	12 377 496,12
Nombre de titres	210 860,5689	114 005,1502	109 709,5590	125 694,0145	101 696,6007
Valeur liquidative unitaire	111,95	120,34	127,63	130,54	121,71
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	-1,21	7,74	5,98	2,98	0,77
Capitalisation unitaire sur résultat	-1,75	-2,60	-2,49	-2,43	-2,04
Parts HASTINGS PATRIMOINE BC en EUR					
Actif net	356 795,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Nombre de titres	3 849,6936	0,00	0,00	0,00	0,00
Valeur liquidative unitaire	92,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitalisation unitaire sur résultat	-1,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Parts HASTINGS PATRIMOINE MC en EUR					
Actif net	908 346,85	904 233,98	862 411,32	768 740,48	693 755,49
Nombre de titres	9 841,2040	9 168,2520	8 291,9047	7 277,4199	7 097,5637
Valeur liquidative unitaire	92,30	98,62	104,00	105,63	97,74
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	-0,99	6,37	4,89	2,42	0,62
Capitalisation unitaire sur résultat	-2,13	-2,71	-2,59	-2,73	-2,39
Parts HASTINGS PATRIMOINE RC en EUR					
Actif net	503 962,08	494 769,17	454 700,41	327 422,61	307 846,36
Nombre de titres	4 864,1515	4 444,2663	3 851,1402	2 711,1197	2 735,5118
Valeur liquidative unitaire	103,60	111,32	118,06	120,77	112,53
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	-1,12	7,16	5,53	2,76	0,71
Capitalisation unitaire sur résultat	-1,63	-2,45	-2,30	-2,25	-1,94

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

	31/01/2019	31/01/2020	29/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
Parts HASTINGS PATRIMOINE SC en EUR					
Actif net	1 657 615,32	217 447,15	227 914,79	230 321,64	210 967,91
Nombre de titres	15 865,0909	1 939,8292	1 920,3109	1 901,0090	1 872,4018
Valeur liquidative unitaire	104,48	112,09	118,68	121,15	112,67
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	-1,12	7,22	5,57	2,77	0,71
Capitalisation unitaire sur résultat	-1,86	-3,78	-2,50	-2,51	-2,17

3.12. INVENTAIRE DÉTAILLÉ DES INSTRUMENTS FINANCIERS EN EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Organismes de placement collectif				
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays				
FRANCE				
ALLIANZ EURO HIGH YIELD I FCP 3DEC	EUR	177	409 811,64	3,01
COMGEST MONDE I	EUR	200	558 368,00	4,11
Delubac Obligations I	EUR	60	661 713,60	4,87
G FUND - WORD VISI R M	EUR	1 288	697 155,76	5,13
H2O MULTIBONDS SP IC	EUR	1,3	37 499,05	0,27
LAZARD CAPITAL FI SRI PVC EUR	EUR	272	557 532,00	4,11
LFP MON PEA I 3DEC	EUR	410	852 082,50	6,27
SANSO SHORT DURATION I	EUR	1 502	1 494 159,56	11,00
SUNNY EURO STRATEG I	EUR	536	792 470,64	5,83
TURGOT ABSOLUTE RETURN C	EUR	7 448	743 682,80	5,47
Turgot Oblig Plus	EUR	9 919	1 756 258,14	12,93
Turgot Smidcaps France AC	EUR	5 473	1 186 820,05	8,73
TOTAL FRANCE			9 747 553,74	71,73
IRLANDE				
ISHARES USD CORPORATE BOND	USD	6 938	666 067,16	4,90
iShares VI PLC - iShares J.P. Morgan USD EM Bond EUR Hedged	EUR	8 087	547 548,94	4,03
TOTAL IRLANDE			1 213 616,10	8,93
LUXEMBOURG				
AXA World Funds - Euro Credit Total Return A Capitalisation	EUR	3 149	389 247,89	2,86
BNP PAR EUR HY C BD PRIV C.	EUR	2 246	618 750,54	4,55
CARMIGNAC PTF LG SH EURP EQ F EUR	EUR	1 747	257 140,93	1,90
ETIKEA	EUR	5 171	838 012,26	6,17
OSSIAM SHILLER BRLY CAPE EUR	EUR	96	95 751,36	0,70
Xtrackers CSI300 Swap UCITS ETF 1C	EUR	22 937	341 632,85	2,51
TOTAL LUXEMBOURG			2 540 535,83	18,69
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			13 501 705,67	99,35
TOTAL Organismes de placement collectif			13 501 705,67	99,35
Instruments financier à terme				
Engagements à terme fermes				
Engagements à terme fermes sur marché réglementé ou assimilé				
EC EURUSD 0323	USD	-13	-38 003,91	-0,28
MICRO EMINI S 0323	USD	62	18 217,67	0,13
RY EURJPY 0323	JPY	-4	10 392,36	0,08
SPI 200 FUT 0323	AUD	3	13 916,01	0,10
TOTAL Engagements à terme fermes sur marché réglementé ou assimilé			4 522,13	0,03
TOTAL Engagements à terme fermes			4 522,13	0,03
TOTAL Instruments financier à terme			4 522,13	0,03
Appel de marge				
APPEL MARGE CACEIS	AUD	-21 450	-13 916,01	-0,10
APPEL MARGE CACEIS	USD	21 497,75	19 786,24	0,14
APPEL MARGE CACEIS	JPY	-1 470 000	-10 392,36	-0,07
TOTAL Appel de marge			-4 522,13	-0,03
Créances			186 916,02	1,38

3.12. INVENTAIRE DÉTAILLÉ DES INSTRUMENTS FINANCIERS EN EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Dettes			-61 629,27	-0,46
Comptes financiers			-36 926,54	-0,27
Actif net			13 590 065,88	100,00

Parts HASTINGS PATRIMOINE AC	EUR	101 696,6007	121,71
Parts HASTINGS PATRIMOINE SC	EUR	1 872,4018	112,67
Parts HASTINGS PATRIMOINE RC	EUR	2 735,5118	112,53
Parts HASTINGS PATRIMOINE MC	EUR	7 097,5637	97,74